



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 446 786
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKJOLD LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Odins veg 61
5221 NESTTUN

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: Bahram Kamp
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2018

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 596 533	
Annen driftsinntekt			1 534 094
Sum inntekter		1 596 533	1 534 094
Kostnader			
Varekostnad		94 779	
Lønnskostnad		873 866	797 895
Avskrivning		36 500	36 500
Annen driftskostnad		590 854	699 743
Sum kostnader		1 595 999	1 534 138
Driftsresultat		534	-44
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		83	44
Sum finansinntekter		83	44
Rentekostnad til foretak i samme konsern		617	
Sum finanskostnader		617	
Netto finans		-534	44
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Skattekostnad på ordinært resultat		3 120	549
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 120	-549
Årsresultat		-3 120	-549
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		3 120	549
Sum overføringer og disponeringer		3 120	549



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		106 000	124 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner		21 500	40 000
Sum varige driftsmidler		127 500	164 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		50 000	50 000
Sum finansielle anleggsmidler		50 000	50 000
Sum anleggsmidler		177 500	214 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		8 083	11 968
Sum fordringer		8 083	11 968
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		156 890	147 988
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		156 890	147 988
Sum omløpsmidler		164 973	159 956
SUM EIENDELER		342 473	373 956
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		164 609	167 729
Sum opptjent egenkapital		164 609	167 729
Sum egenkapital		188 943	192 063
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-1 394	
Betalbar skatt		3 120	549
Skyldige offentlige avgifter		57 053	40 642
Annen kortsiktig gjeld		94 751	140 702
Sum kortsiktig gjeld		153 530	181 893
Sum gjeld		153 530	181 893
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		342 473	373 956



Skjold Legesenter AS

Årsrapport for 2017

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Skjold Legesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 596 533	0
Annen driftsinntekt		0	1 534 094
Sum driftsinntekter		<u>1 596 533</u>	<u>1 534 094</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		94 779	0
Lønnskostnad	4	873 866	797 895
Avskrivning	2	36 500	36 500
Annen driftskostnad	4	590 854	699 743
Sum driftskostnader		<u>1 595 999</u>	<u>1 534 138</u>
Driftsresultat		<u>534</u>	<u>-44</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		83	44
Rentekostnad til foretak i samme konsern		617	0
Netto finansposter		<u>-534</u>	<u>44</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>3 120</u>	<u>549</u>
Årsresultat		<u>-3 120</u>	<u>-549</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	<u>-3 120</u>	<u>-549</u>



Skjold Legesenter AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	106 000	124 000
Maskiner og anlegg	2	16 500	30 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	5 000	10 000
Sum varige driftsmidler		<u>127 500</u>	<u>164 000</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>177 500</u>	<u>214 000</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		<u>8 083</u>	<u>11 968</u>
Sum fordringer		<u>8 083</u>	<u>11 968</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>156 890</u>	<u>147 988</u>
Sum omløpsmidler		<u>164 973</u>	<u>159 956</u>
Sum eiendeler		<u>342 473</u>	<u>373 956</u>




Skjold Legesenter AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		<u>24 334</u>	<u>24 334</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	164 609	167 729
Sum opptjent egenkapital		<u>164 609</u>	<u>167 729</u>
Sum egenkapital		<u>188 943</u>	<u>192 063</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		-1 394	0
Betalbar skatt	7	3 120	549
Skyldige offentlige avgifter	5	57 053	50 535
Annen kortsiktig gjeld		94 751	130 809
Sum kortsiktig gjeld		<u>153 530</u>	<u>181 893</u>
Sum gjeld		<u>153 530</u>	<u>181 893</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>342 473</u>	<u>373 956</u>

31. desember 2017

Bergen, 25. juni 2018


Bahram T Kamp



Skjold Legesenter AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er stiftet i 2013 og det foreligger således ikke sammenlignbare tall for fjoråret.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 28% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Utstyr	Tekniske installasjoner	Plenario	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	75 062	183 528	26 500	285 090
Anskaffelseskost 31.12.	75 062	183 528	26 500	285 090
Akk.avskrivning 31.12.	-58 562	-77 528	-21 500	-157 590
Balanseført pr. 31.12.	16 500	106 000	5 000	127 500
Årets avskrivninger	13 500	18 000	5 000	36 500
Økonomisk levetid	10	10	5	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	30 kr	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Bahram T Kamp, Styrets leder	1 000	100 %	100 %



Skjold Legesenter AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	735 375	679 990
Arbeidsgiveravgift	106 164	92 919
Pensjonskostnader	26 053	24 986
Andre ytelser	6 274	0
Sum	<u>873 866</u>	<u>797 895</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Det har ikke vært utbetalt lønn ledende person er i 2017

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 5 - Bankinnskudd

	2017
Bundne skattetrekksmidler utgjør	44 713

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2017	30 000	-5 666	167 729	192 063
Årsresultat	0	0	-3 120	-3 120
Egenkapital 31.12.2017	<u>30 000</u>	<u>-5 666</u>	<u>164 609</u>	<u>188 943</u>



Skjold Legesenter AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2017**

Betalbar skatt	3 120
Årets skatteeffekt av endret skattesats	20
Endring utsatt skatt	-20
Årets totale skattekostnad	<u>3 120</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2017**

Permanente forskjeller	1 000
Endring i midlertidige forskjeller	11 998
Årets skattegrunnlag	<u>12 998</u>
Betalbar skatt (24%) av årets skattegrunnlag	3 120

Oversikt over midlertidige forskjeller **2017**

Driftsmidler inkl goodwill	-2 038
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-2 038</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (23% for i år, 24% for i fjor) -469

Selskapet har valgt ikke å balanseføre utsatt skatt jfr reglene for små foretak.