



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 917 449
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SETSAAS MEDISINSKE SENTER AS
Forretningsadresse: Nordre gate 12
7011 TRONDHEIM

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: Michael Setsaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.08.2020

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, 19.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 143 194	4 455 589
Annen driftsinntekt		937 319	30 000
Sum inntekter		4 080 513	4 485 589
Kostnader			
Lønn og andre personalkostnader	1	3 137 606	3 328 249
Annen driftskostnad	1	1 256 796	1 261 961
Sum kostnader		4 394 403	4 590 210
Driftsresultat		-313 889	-104 621
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		335	190
Sum finansinntekter		335	190
Annen rentekostnad		11 814	11 274
Sum finanskostnader		11 814	11 274
Netto finans		-11 479	-11 084
Ordinært resultat før skattekostnad		-325 368	-115 705
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-71 052	-20 330
Ordinært resultat etter skattekostnad		-254 316	-95 375
Årsresultat		-254 316	-95 375
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-254 316	-95 375
Totalresultat		-254 316	-95 375
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-254 316	-95 375
Overført fra annen egenkapital	3		
Sum overføringer og disponeringer		-254 316	-95 375



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	209 258	138 206
Sum immaterielle eiendeler		209 258	138 206
Sum anleggsmidler		209 258	138 206
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 744	257 763
Andre kortsiktige fordringer		15 893	294 940
Sum fordringer		17 637	552 703
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	5	248 277	151 627
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		248 277	151 627
Sum omløpsmidler		265 914	704 330
SUM EIENDELER		475 172	842 536
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3, 6		
Udekket tap	3, 6	350 967	96 651
Sum opptjent egenkapital		-350 967	-96 651



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital		-250 967	3 349
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			193 150
Leverandørgjeld		49 770	62 393
Skattetrekk og andre offentlige avgifter		375 951	268 502
Annen kortsiktig gjeld		300 419	315 141
Sum kortsiktig gjeld		726 139	839 187
Sum gjeld		726 139	839 187
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		475 172	842 536



Regnskapsåret 2019

Setsaas Medisinske Senter AS

Org.nr: 979 917 449

Årsregnskap

- resultatregnskap**
- balanse**
- noter**



Resultatregnskap			
SETSAAS MEDISINSKE SENTER AS			
	Note	31.12.2019	31.12.2018
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		3 143 194	4 455 589
Annen driftsinntekt		937 319	30 000
Sum driftsinntekter		4 080 513	4 485 589
Lønn og andre personalkostnader	1	3 137 606	3 328 249
Annen driftskostnad	1	1 256 796	1 261 961
Sum driftskostnader		4 394 403	4 590 210
Driftsresultat		-313 889	-104 621
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		335	190
Rentekostnader		11 814	11 274
Resultat av finansposter		-11 479	-11 084
Ordinært resultat før skattekostnad		-325 368	-115 705
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-71 052	-20 330
Ordinært resultat		-254 316	-95 375
Årsresultat		-254 316	-95 375
Overføringer			
Overført til udekket tap	3	254 316	95 375
Sum overføringer		-254 316	-95 375




Balanse			
SETSAAS MEDISINSKE SENTER AS			
EIENDELER	Note	31.12.2019	31.12.2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	209 258	138 206
Sum immaterielle eiendeler		<u>209 258</u>	<u>138 206</u>
Varige driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>209 258</u>	<u>138 206</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 744	257 763
Andre kortsiktige fordringer		15 893	294 940
Sum fordringer		<u>17 637</u>	<u>552 703</u>
Bankinnskudd	5	248 277	151 627
Sum omløpsmidler		<u>265 914</u>	<u>704 330</u>
SUM EIENDELER		<u>475 172</u>	<u>842 536</u>

**Balanse**

SETSAAS MEDISINSKE SENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	31.12.2019	31.12.2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3, 6	-350 967	-96 651
Sum opptjent egenkapital		<u>-350 967</u>	<u>-96 651</u>
Sum egenkapital		<u>-250 967</u>	<u>3 349</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	193 150
Leverandørgjeld		49 770	62 393
Skattetrekk og andre offentlige avgifter		375 951	268 502
Annen kortsiktig gjeld		300 419	315 141
Sum kortsiktig gjeld		<u>726 139</u>	<u>839 187</u>
Sum gjeld		<u>726 139</u>	<u>839 187</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>475 172</u>	<u>842 536</u>

Trondheim, 30.08.2020
Styret i SETSAAS MEDISINSKE SENTER AS



Michael Setsaas
styrets leder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

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

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. I stedet for å vise skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt og er medtatt i balansen ihht god regnskapsskikk.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordring med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag vfor konstaterte og forventede tap.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	2 520 074	2 667 640
Arbeidsgiveravgift	387 528	414 842
Pensjonskostnader	223 595	242 892
Andre ytelser	6 409	2 874
Sum	3 137 606	3 328 249

Selskapet har i 2019 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 470 301	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	1 474 693	0

Revisjon

Selskapet har fravalgt revisjon med virkning fra og med regnskapsåret 2018.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	0	0	
Endring i utsatt skattefordel	-71 052	-20 330	
Skattekostnad ordinært resultat	-71 052	-20 330	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt	-325 368	-115 705	
Permanente forskjeller	2 407	0	
Endring i midlertidige forskjeller	-22 938	-9 831	
Skattepliktig inntekt	-345 899	-125 536	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	0	0	
Sum betalbar skatt i balansen	0	0	
Beregning av effektiv skattesats			
Resultat før skatt	-325 368	-115 705	
Beregnet skatt av resultat før skatt	-71 581	-26 612	
Skatteeffekt av permanente forskjeller	530	0	
Effekt av endring av skattesats	0	6 282	
Sum	-71 051	-20 330	
Effektiv skattesats	21,8 %	17,6 %	
Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller			
	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	0	-22 938	-22 938
Sum	0	-22 938	-22 938
Akkumulert fremførbart underskudd	-951 172	-605 273	345 899
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-951 172	-628 211	322 961
Utsatt skattefordel (22 %)	-209 258	-138 206	71 051
Effekt av endring av skattesats	0	6 282	

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annenn egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	100 000	-96 651	0	3 349
Pr. 01.01.2019	100 000	-96 651	0	3 349
Årets resultat		-254 316	0	-254 316
Pr. 31.12.2019	100 000	-350 967	0	-250 967



Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i SETSAAS MEDISINSKE SENTER AS pr. 31.12.2019 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

	Ordinære	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Michael Setsaas	100	100	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	100	100	100,00	100,00

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære	Antall
Michael Setsaas	styrets leder/daglig leder	100	100
Totalt antall aksjer		100	100

Note 5 Bankinnskudd

Av selskapets registrerte bankinnskudd, inngår bundne bankinnskudd (midler på skattetrekkskonto) med kr. 235 069.

Note 6 Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt, og styret sammen med eier vil fokusere på å tilpasse kostnadsstrukturen til fremtidig omsetning og i tillegg tilføre selskapet tilstrekkelige midler for å sikre driften.