



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 689 442
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: KOKSTAD MEDISINSKE SENTER DA
Forretningsadresse: Kokstadvegen 23
5257 KOKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Roger Borge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 26.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 764 362	4 127 042
Sum inntekter		4 764 362	4 127 042
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 970 915	1 530 156
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	29 526	19 194
Annen driftskostnad	2	2 760 667	2 468 848
Sum kostnader		4 761 108	4 018 197
Driftsresultat		3 254	108 844
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		101	111
Sum finansinntekter		101	111
Annen rentekostnad		1 243	
Sum finanskostnader		1 243	
Netto finans		-1 142	111
Ordinært resultat før skattekostnad		2 112	108 955
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 112	108 955
Årsresultat		2 112	108 955
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 112	108 955
Totalresultat		2 112	108 955
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 112	108 955
Sum overføringer og disponeringer		2 112	108 955



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	358 815	81 490
Sum varige driftsmidler	3	358 815	81 490
Sum anleggsmidler		358 815	81 490
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		106 591	
Fordringer			
Kundefordringer			46 500
Andre kortsiktige fordringer		348 905	71 273
Sum fordringer		348 905	117 773
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		173 931	143 915
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		173 931	143 915
Sum omløpsmidler		629 427	261 687
SUM EIENDELER		988 242	343 177
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Beholdning av egne aksjer		275 288	
Sum innskutt egenkapital		275 288	
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital		-195 196	-197 308
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		-195 196	-197 308
Sum egenkapital	1, 4	80 092	-197 308
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		526 925	274 466
Skyldig offentlige avgifter		126 406	89 639
Annen kortsiktig gjeld		254 820	176 381
Sum kortsiktig gjeld		908 151	540 485
Sum gjeld		908 151	540 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		988 242	343 177



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 863034

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 689 442
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: KOKSTAD MEDISINSKE SENTER DA
Forretningsadresse: Kokstadvegen 23
5257 KOKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Roger Borge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 25.10.2021



Organisasjonsnr: 890 689 442
KOKSTAD MEDISINSKE SENTER DA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 764 362	4 127 042
Sum inntekter		4 764 362	4 127 042
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 970 915	1 530 156
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	29 526	19 194
Annen driftskostnad	2	2 760 667	2 468 848
Sum kostnader		4 761 108	4 018 197
Driftsresultat		3 254	108 844
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		101	111
Sum finansinntekter		101	111
Annen rentekostnad		1 243	
Sum finanskostnader		1 243	
Netto finans		-1 142	111
Ordinært resultat før skattekostnad		2 112	108 955
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 112	108 955
Årsresultat		2 112	108 955
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 112	108 955
Totalresultat		2 112	108 955
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 112	108 955
Sum overføringer og disponeringer		2 112	108 955



Organisasjonsnr: 890 689 442
KOKSTAD MEDISINSKE SENTER DA

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

3

358 815

81 490

Sum varige driftsmidler

3

358 815

81 490

Sum anleggsmidler

358 815

81 490

Omløpsmidler

Varer

Sum varer

106 591

Fordringer

Kundefordringer

46 500

Andre kortsiktige

fordringer

348 905

71 273

Sum fordringer

348 905

117 773

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

173 931

143 915

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

173 931

143 915

Sum omløpsmidler

629 427

261 687

SUM EIENDELER

988 242

343 177

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Beholdning av egne aksjer

275 288

Sum innskutt egenkapital

275 288

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

-195 196

-197 308

Udisponert resultat

Sum opptjent egenkapital

-195 196

-197 308

Sum egenkapital

1, 4

80 092

-197 308

Sum langsiktig gjeld

0

0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	526 925	274 466
Skyldig offentlige avgifter	126 406	89 639
Annen kortsiktig gjeld	254 820	176 381
Sum kortsiktig gjeld	908 151	540 485
Sum gjeld	908 151	540 485
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	988 242	343 177



Organisasjonsnr: 890 689 442
KOKSTAD MEDISINSKE SENTER DA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00



Årsregnskap 2020

Kokstad Medisinske Senter DA

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 890 689 442



Resultatregnskap

Kokstad Medisinske Senter DA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		4 764 362	4 127 042
Sum driftsinntekter		<u>4 764 362</u>	<u>4 127 042</u>
Lønnskostnad	2	1 970 915	1 530 156
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	29 526	19 194
Annen driftskostnad	2	2 760 667	2 468 848
Sum driftskostnader		<u>4 761 108</u>	<u>4 018 197</u>
Driftsresultat		<u>3 254</u>	<u>108 844</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		101	111
Annen rentekostnad		1 243	0
Resultat av finansposter		<u>-1 142</u>	<u>111</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 112	108 955
Ordinært resultat		<u>2 112</u>	<u>108 955</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>2 112</u>	<u>108 955</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 112	108 955
Sum overføringer		<u>2 112</u>	<u>108 955</u>



Balanse

Kokstad Medisinske Senter DA

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	358 815	81 490
Sum varige driftsmidler	3	<u>358 815</u>	<u>81 490</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>358 815</u>	<u>81 490</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		106 591	0
Fordringer			
Kundefordringer		0	46 500
Andre kortsiktige fordringer		348 905	71 273
Sum fordringer		<u>348 905</u>	<u>117 773</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		173 931	143 915
Sum omløpsmidler		<u>629 427</u>	<u>261 687</u>
Sum eiendeler		<u>988 242</u>	<u>343 177</u>



Balanse

Kokstad Medisinske Senter DA

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Innskutt egenkapital		275 288	0
Sum innskutt egenkapital		<u>275 288</u>	<u>0</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-195 196	-197 308
Sum opptjent egenkapital		<u>-195 196</u>	<u>-197 308</u>
Sum egenkapital	1, 4	<u>80 092</u>	<u>-197 308</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		526 925	274 466
Skyldig offentlige avgifter		126 406	89 639
Annen kortsiktig gjeld		254 820	176 381
Sum kortsiktig gjeld		<u>908 151</u>	<u>540 485</u>
Sum gjeld		<u>908 151</u>	<u>540 485</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>988 242</u>	<u>343 177</u>

Bergen, 29.06.2021
Styret i Kokstad Medisinske Senter DA

Roger Borge
daglig leder og deltaker

Torstein Ljones
deltaker

Karina Koller Løland
deltaker

Marte Bakke Gravdal
deltaker

Hege Førland
deltaker

Anders Westgaard Lund
deltaker



Kokstad Medisinske Senter DA

890 689 442

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

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 gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Selskapet betaler ikke skatt. Selskapets skattemessige resultat og formue fordeles på deltakerne etter eierandel.

Note 1 Selskapets deltakere og eierandel

<u>Navn deltaker</u>	<u>Eierandel</u>
Marte Bakke Gravdal	16,67 %
Roger Borge	16,67 %
Torstein Ljones	16,67 %
Karina Koller Løland	16,67 %
Hege Førland	16,67 %
Anders Westgaard lund	16,67 %

Roger Borge er daglig leder. Det er ikke styret i selskapet.



Kokstad Medisinske Senter DA

890 689 442

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2020	2019
Lønninger	1 623 975	1 256 350
Arbeidsgiveravgift	222 902	180 345
Pensjonskostnader	32 719	22 696
Andre ytelser	91 319	70 765
Sum	1 970 915	1 530 156

Selskapet har i 2020 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder.

Revisor

Det er ikke kostnadsført honorar til revisor i 2020.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	339 224	339 224
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	286 590	286 590
= Anskaffelseskost 31.12.20	625 813	625 813
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	282 887	282 887
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.20	6 258	6 258
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	289 145	289 145
= Bokført verdi 31.12.20	336 669	336 669
Årets ordinære avskrivninger	29 526	29 526
Avskrivningsplan	saldo 20-30%	



Kokstad Medisinske Senter DA

890 689 442

Note 4 Egenkapital

Egenkapital 1.1.20	-197 308
Innskutt i året	275 288
Årets resultat	2 112
Egenkapital 31.12.20	80 092



RSM Norge AS

Til deltakerne i Kokstad Medisinske Senter DA

Kanalveien 105 B, 5068 Bergen
Postboks 63, Kristianborg, 5822 Bergen
Org.nr: 982 316 588 MVA

Uavhengig revisors beretning

T +47 55 55 77 77
F +47 55 55 77 70

www.rsmnorge.no

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Kokstad Medisinske Senter DA' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 112. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2020, 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 31.12.2020, 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 International Standards on Auditing (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 (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 internkontroll 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 med revisjonen 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>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av / is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2020 for Kokstad Medisinske Senter DA



Uttalelse om andre 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 bokføringsikk i Norge.

Bergen, 30. juni 2021
RSM Norge AS


Tom Henning Rønshaugen
Statsautorisert revisor