



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 03.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		207 898	214 276
Annen driftsinntekt		3 693 709	3 855 929
Sum inntekter		3 901 607	4 070 205
Kostnader			
Varekostnad		479 376	484 214
Lønnskostnad	2,6,9	1 916 278	1 906 662
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	87 136	124 322
Annen driftskostnad	7	1 419 888	1 556 968
Sum kostnader		3 902 678	4 072 167
Driftsresultat		-1 071	-1 962
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 082	2 029
Sum finansinntekter		1 082	2 029
Annen rentekostnad		11	67
Sum finanskostnader		11	67
Netto finans		1 071	1 962
Ordinært resultat før skattekostnad		0	1
Skattekostnad på ordinært resultat	1,11	3 636	16 199
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 636	-16 199
Årsresultat		-3 636	-16 199
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		400 000	
Annen egenkapital	10	-403 636	-16 199
Sum overføringer og disponeringer		-3 636	-16 199



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	1,4	180 194	193 363
Sum varige driftsmidler		180 194	193 363
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	3		3 400
Sum finansielle anleggsmidler			3 400
Sum anleggsmidler		180 194	196 763
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		32 285	32 285
Sum varer		32 285	32 285
Fordringer			
Kundefordringer	3	101 696	156 033
Andre fordringer	3	25 984	21 134
Sum fordringer		127 680	177 167
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 068 539	1 250 974
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 068 539	1 250 974
Sum omløpsmidler		1 228 503	1 460 426
SUM EIENDELER		1 408 697	1 657 189

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (125 aksjer a kr.1000,00)	5,10	125 000	125 000
Overkurs	10	95 000	95 000
Sum innskutt egenkapital		220 000	220 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	563 883	967 519
Sum opptjent egenkapital		563 883	967 519
Sum egenkapital		783 883	1 187 519
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		111 763	182 078
Betalbar skatt	1,11	3 637	16 537
Skyldige offentlige avgifter		86 613	88 873
Annen kortsiktig gjeld	3	422 802	182 182
Sum kortsiktig gjeld		624 814	469 670
Sum gjeld		624 814	469 670
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 408 697	1 657 189



Arsregnskap for 2016

**Havnegata Legesenter AS
9404 Harstad**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Styreberetning

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

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2016 Havnegata Legesenter AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		207 898	214 276
Annen driftsinntekt		3 693 709	3 855 929
Sum driftsinntekter		3 901 607	4 070 205
Varekostnad		(479 376)	(484 214)
Lønnskostnad	2,6,9	(1 916 278)	(1 906 662)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	(87 136)	(124 322)
Annen driftskostnad	7	(1 419 888)	(1 556 968)
Sum driftskostnader		(3 902 678)	(4 072 167)
Driftsresultat		(1 071)	(1 962)
Annen renteinntekt		1 082	2 029
Sum finansinntekter		1 082	2 029
Annen rentekostnad		(11)	(67)
Sum finanskostnader		(11)	(67)
Netto finans		1 071	1 962
Skattekostnad på ordinært resultat	1,11	(3 636)	(16 199)
Ordinært resultat		(3 636)	(16 199)
Årsresultat		(3 636)	(16 199)
Overføringer			
Tilleggsutbytte	10	400 000	0
Annen egenkapital	10	(403 636)	(16 199)
Sum		(3 636)	(16 199)



Balanse pr. 31. desember 2016 Havnegata Legesenter AS

	Note	2016	2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	1,11	0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	1,4	180 194	193 363
Sum varige driftsmidler		180 194	193 363
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	3	0	3 400
Sum finansielle anleggsmidler		0	3 400
Sum anleggsmidler		180 194	196 763
Omløpsmidler			
Varer		32 285	32 285
Sum varer		32 285	32 285
Fordringer			
Kundefordringer	3	101 696	156 033
Andre fordringer	3	25 984	21 134
Sum fordringer		127 680	177 167
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 068 539	1 250 974
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 068 539	1 250 974
Sum omløpsmidler		1 228 503	1 460 426
Sum eiendeler		1 408 697	1 657 189



Balanse pr. 31. desember 2016
Havnegata Legesenter AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (125 aksjer a kr.1000,00)	5,10	125 000	125 000
Overkurs	10	95 000	95 000
Sum innskutt egenkapital		220 000	220 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	563 883	967 519
Sum opptjent egenkapital		563 883	967 519
Sum egenkapital		783 883	1 187 519
Gjeld			
Utsatt skatt	1,11	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		111 763	182 078
Betalbar skatt	1,11	3 637	16 537
Skyldige offentlige avgifter		86 613	88 873
Annen kortsiktig gjeld	3	422 802	182 182
Sum kortsiktig gjeld		624 814	469 670
Sum gjeld		624 814	469 670
Sum egenkapital og gjeld		1 408 697	1 657 189

Havnegata Legesenter AS
Harstad, 03.03.2016

Hans Ivar Heimgaard
Daglig-/styrets leder

Anne Lise Domaas
Styremedlem

Stein E. Pedersen
Styremedlem

Jan Einar Skålevik
Styremedlem

Ragnveig Løkse
Styremedlem



HAVNEGATA LEGESENTER AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2016.

Note 1 - Regnskapsprinsipper m.v.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunkt for varer og tjenester.

Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valgadgang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av historisk kostpris (etter FIFO- prinsippet) og netto salgsverdi.

Fordringer

Selskapets fordringer er ført opp til pålydende. Det antas ikke å foreligge tapsrisiko vedrørende fordringene.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet.



Note 2 - Lønnskostnader, etc.

Lønnskostnadene består av følgende poster:

	2015	2016
Lønninger	kr. 1.444.217	kr. 1.495.334
Avsatt feriepenger	kr. 182.182	kr. 188.587
Klesgodtgjørelse	kr. 10.300	kr. 10.610
Arbeidsgiveravgift	kr. 90.601	kr. 90.201
Refusjon sykepenger mv.	kr. - 23.176	kr. - 42.892
Ulykke/yrkesskadeforsikr.	kr. 2.223	kr. 1.881
Kollektiv pensjonsforsikr.	kr. 148.014	kr. 114.038
Andre personalkostnader	kr. 52.301	kr. 58.518
Sum lønnskostnad	kr. 1.906.662	kr. 1.916.278

Note 3 - Fordringer, gjeld, garantiforpliktelser

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

Selskapets virksomhet tilsier ikke garantiansvar, og det er ikke foretatt regnskapsmessig avsetning for dette.

Av annen kortsiktig gjeld, angår lån fra aksjonærer med kr 234.214.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Inventar/utstyr	Akt.kostn. bygg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2016	787.898	232.826	1.020.724
Tilgang 2016	73.968		73.968
Avgang 2016			
Samlede avskrivninger	770.756	143.741	914.497
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	88.078	89.085	180.194
Årets avskrivninger	70.936	16.200	87.136
Økonomisk levetid	3-5 år		

Note 5 - Aksjer, aksjere etc.

Selskapet har følgende aksjonærer:

Hans Ivar Heimgard	20%	Styrets leder/ daglig leder
Anne Lise Domaas	20%	Styremedlem
Rannveig Løkse	20%	Styremedlem
Stein E. Pedersen	20%	Styremedlem
Jan Einar Skålevik	20%	Styremedlem

Selskapets aksjekapital er kr. 125.000,-, 125 aksjer a kr. 1.000,-, en aksjeklasse.



Note 6 - Antall ansatte

Selskapet har i år 2016 gjennomsnittlig hatt 5 ansatte.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder for år 2016.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i år 2016.

Note 7 - Godtgjørelser, etc.

Det er grunnet fravalg av revisjon ikke kostnadsført noen godtgjørelse til revisor.

Selskapet har ingen avtaler med noen ansatt eller styremedlem om pensjon, vederlag ved opphør av arbeidsforhold eller vervet, bonuser eller tegningsretter, opsjoner eller liknende i forbindelse med rett til tegning, kjøp eller salg av aksjer.

Note 8 - Bundne midler

I posten inngår skattetrekk fra ansatte med kr. 75.698,-. Skyldig skattetrekk er kr 63.477.

Note 9 - Obligatorisk Tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har avtale om tjenstepensjon som tilfredsstillers lovens krav.

Note 10 – Egenkapitalen

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	125.000	95.000	967.519	1.187.519
Tilleggsutbytte			(400.000)	(400.000)
Årets resultat			(3.636)	(3.636)
Egenkapital 31.12.	125.000	95.000	563.883	783.883

Note 11 - Utsatt skatt/skattefordel

Se eget vedlegg.



Noter Midlertidige forskjeller

Havnegata Legesenter AS

Note 11

Midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt/utsatt skattefordel 31.12.2016.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	<u>1.1.16</u>	<u>31.12.16</u>	<u>Endring</u>
Anleggsmidler	(59.928)	(74.560)	14.632
Netto forskjeller	(59.928)	(74.560)	14.632
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	59.928	74.560	(14.632)

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	Ordinært resultat før skattekostnad	0
+/-	Permanente forskjeller	(84)
+/-	Årets endring i midlertidige forskjeller	<u>14.632</u>
=	Sum årets skattegrunnlag	<u>14.548</u>
	Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	<u>3.637</u>
	Sun betalbar skatt i balansen	3.637
+/-	For lite(for mye) avsatt skatt tidligere år	(1)
+/-	Endring i utsatt skatt	<u>0</u>
	Sum skattekostnad i resultatregnskapet	<u>3.636</u>



HAVNEGATA LEGESENTER AS

ÅRSBERETNING FOR 2016.

Selskapets virksomhet er drift av legesenter i Harstad.

Selskapet har i år 2016 ett overskudd før skatt på kr 0. Sammenholdt med at selskapet i hovedsak skal være en kostnadsfordeler for legene ved senteret, så er styret og daglig leder tilfreds med resultatet for då..

Etter styrets mening gir årsregnskapet med noter en fullstendig og utfyllende informasjon om selskapets utvikling og resultat i 2016 og selskapets stilling ved utgangen av regnskapsåret. Det har i 2016 ikke skjedd endringer av overordnet eller strategisk betydning for selskapet.

Forutsetningene for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

Selskapet har for år 2016 hatt ett sykefravær på ca. 5 %. Fraværet skal ikke ha noen sammenheng med forhold på arbeidsplassen. Arbeidsmiljøet ansees å være godt, og det er ikke iverksatt spesielle tiltak på dette feltet i år 2016. Det har ikke vært personskader i forbindelse med selskapets virksomhet i år 2016.

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

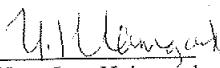
Alle ansatte i bedriften er kvinner.
I selskapets styre er det 2 kvinner og 3 menn.


Det er styrets oppfatning at det fremlagte årsregnskap gir tilfredsstillende informasjon for å bedømme selskapets stilling og resultat. Det er heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som påvirker dette.

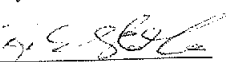
Styret foreslår at årets resultat etter skatt kr. (3.636,-) dekkes som følger;

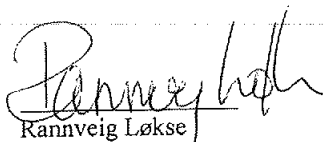
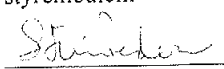
Overført fra annen egenkapital: kr. (3.636,-)

Harstad, 3. mars 2017


Hans Ivar Heimgård
Styrets-/daglig leder


Anne Lise Domaas
styremedlem


Jan Einar Skålevik
styremedlem


Rannveig Løkse
styremedlem

Stein E. Pedersen
styremedlem