



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 481 206
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap (ANS)
Foretaksnavn: LEGEKONTORET PÅ TOLVSRØD ANS
Forretningsadresse: Valløveien 56B
3152 TOLVSRØD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: BDO AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 11.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 201 841	3 243 539
Sum inntekter		3 201 841	3 243 539
Kostnader			
Varekostnad		51 978	24 045
Lønnskostnad	3	1 881 979	1 845 730
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	25 980	34 010
Annen driftskostnad	5	1 241 051	1 339 579
Sum kostnader		3 200 988	3 243 364
Driftsresultat		853	175
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		115	226
Sum finansinntekter		115	226
Annen rentekostnad		968	400
Sum finanskostnader		968	400
Netto finans		-853	-175
Ordinært resultat før skattekostnad		0	1
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	1
Årsresultat		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip, rigger, fly og lignende	1		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	106 393	132 373
Sum varige driftsmidler	1	106 393	132 373
Sum anleggsmidler		106 393	132 373
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		89 596	74 757
Sum fordringer		89 596	74 757
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	206 478	42 625
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		206 478	42 625
Sum omløpsmidler		296 074	117 381
SUM EIENDELER		402 467	249 754
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		133 525	66 222



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		133 525	66 222
Sum egenkapital		133 525	66 222
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter	2	102 559	21 673
Annen kortsiktig gjeld		166 383	161 859
Sum kortsiktig gjeld		268 942	183 532
Sum gjeld		268 942	183 532
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		402 467	249 754



Årsregnskap 2018

Legekantoret På Tolvsrød ANS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 986 481 206



Resultatregnskap

Legekontoret På Tolvsrød ANS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		3 201 841	3 243 539
Sum driftsinntekter		3 201 841	3 243 539
Varekostnad		51 978	24 045
Lønnskostnad	3	1 881 979	1 845 730
Avskrivning av driftsmidler	1	25 980	34 010
Annen driftskostnad	5	1 241 051	1 339 579
Sum driftskostnader		3 200 988	3 243 364
Driftsresultat		853	175
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		115	226
Annen rentekostnad		968	400
Resultat av finansposter		-853	-175

Overføringer



Balanse

Legekantoret På Tolvsrød ANS

Eiendeler	Note	2018	2017
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	106 393	132 373
Sum varige driftsmidler	1	106 393	132 373
Sum anleggsmidler		106 393	132 373
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		89 596	74 757
Sum fordringer		89 596	74 757
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	206 478	42 625
Sum omløpsmidler		296 074	117 381
Sum eiendeler		402 467	249 754



Balanse

Legekontoret På Tolvsrød ANS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		133 525	66 222
Sum opptjent egenkapital		133 525	66 222
Sum egenkapital		133 525	66 222
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter	2	102 559	21 673
Annen kortsiktig gjeld		166 383	161 859
Sum kortsiktig gjeld		268 942	183 532
Sum gjeld		268 942	183 532
Sum egenkapital og gjeld		402 467	249 754

Tolvsrød, 12.06.2019

Styret i Legekontoret På Tolvsrød ANS


Beate Bratland
styreleder


Inger Merete Rygh
styremedlem


Ingunn Krohn Olsen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet

Driftskostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

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 et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi dersom dette er lavere enn bokført verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.



Note 1 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Kunst, ikke avskr.bart	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	368 441	16 800	385 241
= Anskaffelseskost 31.12.18	368 441	16 800	385 241
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	278 849		278 849
= Bokført verdi 31.12.18	89 592	16 800	106 392
Årets ordinære avskrivninger	25 981		25 981

Note 2 Betalingsmidler

Av totale bankinnskudd er kr 72 209 bundet til betaling av skyldig skattetrekk.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	1 496 506	1 481 326
Arbeidsgiveravgift	218 807	213 169
Pensjonskostnader	21 764	0
Andre ytelser	144 902	151 236
Sum	1 881 979	1 845 730

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 3

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til eiere/styre i 2018
Selskapet er ikke revisjonspliktig.

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

Note 4 Eiere

Selskapet eies av:

Inger-Merete Rygh	33,33%
Ingunn Krohn Olsen	33,33%
Beate Bratland	33,33%

Note 5 Langsiktige leieavtaler

Selskapet driver i leide lokaler. Årets husleie utgjør kr.257 013.