



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 997 353
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØYEKIRURGISK POLIKLINIKK AS
Forretningsadresse: Olav Kyrres gate 33
5014 BERGEN

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: Morten Neset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2020

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, 20.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 615 500	4 553 925
Sum inntekter		4 615 500	4 553 925
Kostnader			
Varekostnad		1 063 918	1 174 104
Lønnskostnad	1, 2, 3	830 667	817 432
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	8	12 400	15 500
Annen driftskostnad	4	54 421	86 626
Sum kostnader		1 961 406	2 093 662
Driftsresultat		2 654 094	2 460 263
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 011	623
Sum finansinntekter		1 011	623
Annen rentekostnad		975	300
Sum finanskostnader		975	300
Netto finans		36	323
Ordinært resultat før skattekostnad		2 654 130	2 460 587
Skattekostnad på ordinært resultat	5	616 499	565 935
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 037 631	1 894 652
Årsresultat		2 037 631	1 894 652
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 800 000	1 800 000
Annen egenkapital		237 631	94 652
Sum overføringer og disponeringer		2 037 631	1 894 652



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	8	49 600	62 000
Sum varige driftsmidler		49 600	62 000
Sum anleggsmidler		49 600	62 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	310 148	310 148
Sum fordringer		310 148	310 148
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	3 088 427	2 785 791
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 088 427	2 785 791
Sum omløpsmidler		3 398 575	3 095 939
SUM EIENDELER		3 448 175	3 157 939
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	742 134	504 502



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		742 134	504 502
Sum egenkapital	11	842 134	604 502
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		18 420	18 421
Sum annen langsiktig gjeld		18 420	18 421
Sum langsiktig gjeld		18 420	18 421
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 590	11 327
Betalbar skatt	5	584 123	565 935
Skyldige offentlige avgifter		105 393	68 719
Utbytte		1 800 000	1 800 000
Annen kortsiktig gjeld		86 515	89 035
Sum kortsiktig gjeld		2 587 621	2 535 016
Sum gjeld		2 606 041	2 553 436
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 448 175	3 157 939



Årsregnskap for 2019

**ØYEKIRURGISK POLIKLINIKK AS
5807 Bergen**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:
Arna Regnskapskontor AS
Indre Arnavegen 175
5261 INDRE ARNA
Org.nr. 912392139

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2019 ØYEKIRURGISK POLIKLINIKK AS

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		4 615 500	4 553 925
Sum driftsinntekter		4 615 500	4 553 925
Varekostnad		(1 063 918)	(1 174 104)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(830 667)	(817 432)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	8	(12 400)	(15 500)
Annen driftskostnad	4	(54 421)	(86 626)
Sum driftskostnader		(1 961 406)	(2 093 662)
Driftsresultat		2 654 094	2 460 263
Annen renteinntekt		1 011	623
Sum finansinntekter		1 011	623
Annen rentekostnad		(975)	(300)
Sum finanskostnader		(975)	(300)
Netto finans		36	323
Ordinært resultat før skattekostnad		2 654 130	2 460 587
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(616 499)	(565 935)
Ordinært resultat		2 037 631	1 894 652
Årsresultat		2 037 631	1 894 652
Overføringer			
Utbytte		1 800 000	1 800 000
Annen egenkapital		237 631	94 652
Sum		2 037 631	1 894 652



Balanse pr. 31. desember 2019
ØYEKIRURGISK POLIKLINIKK AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	8	49 600	62 000
Sum varige driftsmidler		49 600	62 000
Sum anleggsmidler		49 600	62 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	310 148	310 148
Sum fordringer		310 148	310 148
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	3 088 427	2 785 791
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 088 427	2 785 791
Sum omløpsmidler		3 398 575	3 095 939
Sum eiendeler		3 448 175	3 157 939



Balanse pr. 31. desember 2019 ØYEKIRURGISK POLIKLINIKK AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	742 134	504 502
Sum opptjent egenkapital		742 134	504 502
Sum egenkapital	11	842 134	604 502
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		18 420	18 421
Sum annen langsiktig gjeld		18 420	18 421
Sum langsiktig gjeld		18 420	18 421
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 590	11 327
Betalbar skatt	5	584 123	565 935
Skyldige offentlige avgifter		105 393	68 719
Utbytte		1 800 000	1 800 000
Annen kortsiktig gjeld		86 515	89 035
Sum kortsiktig gjeld		2 587 621	2 535 016
Sum gjeld		2 606 041	2 553 436
Sum egenkapital og gjeld		3 448 175	3 157 939

Bergen, 16.06.2020

ØYEKIRURGISK POLIKLINIKK AS

Morten Neset
Styrets leder/ Daglig leder

Geraldine Neset
Styremedlem



Noter 2019 Øyeblikkelig Poliklinikk AS

Noter 2019 ØYEKIRURGISK POLIKLINIKK AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Noter 2019 Øyekirurgisk Poliklinikk AS

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	703 714	703 713
Arbeidsgiveravgift	100 999	88 816
Pensjonskostnader	24 787	24 903
Andre relaterte ytelser	1 167	
Sum	830 667	817 432

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	251 460	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	2 654 130	2 460 587
+/- Permanente forskjeller	975	
Årets skattegrunnlag	2 655 105	2 460 587
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	584 123	565 935
Sum	584 123	565 935
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	32 376	
Skattekostnad i resultatregnskapet	616 499	565 935
Betalbar skatt i skattekostnad	584 123	565 935
Betalbar skatt i balansen	584 123	565 935

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	310 148	310 148
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	310 148	310 148



Noter 2019 Øyeblikkelig Poliklinikk AS

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 181 237. Skyldig skattetrekk er kr 55 750.

Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	1 478 544
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	1 478 544
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(1 416 544)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(1 428 944)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	49 600
Årets avskrivninger	(12 400)
Økonomisk levetid	
Avskrivningsplan: Saldo	0,0 %

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretakets aksjer er fordelt på to aksjeklasser.

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
A-aksjer	64	64 000,00
B-aksjer	36	36 000,00
Sum	100	100 000,00

Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 6 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Morten Neset	34	34,00%
Geraldine Neset	30	30,00%
Gunnar Patric Neset	9	9,00%
Liv Siobhain Neset	9	9,00%
Phillipa Ann Neset	9	9,00%
Thomas Neset	9	9,00%
Sum	100	100,00%

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	504 502	604 502
Årets resultat		2 037 631	2 037 631
Avsatt utbytte		(1 800 000)	(1 800 000)
Egenkapital 31.12.2019	100 000	742 134	842 134