



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 398 915
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJØVIK LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Fahlstrøms plass 1
2815 GJØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Deloitte AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 23.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			15 000
Annen driftsinntekt		6 239 116	6 405 241
Sum inntekter		6 239 116	6 420 241
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 909 905	3 426 879
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	297 000	321 000
Annen driftskostnad	2	2 702 694	2 709 745
Sum kostnader		5 909 599	6 457 624
Driftsresultat		329 517	-37 382
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		80	526
Sum finansinntekter		80	526
Annen rentekostnad		5 079	11 523
Sum finanskostnader		5 079	11 523
Netto finans		-4 999	-10 997
Ordinært resultat før skattekostnad		324 518	-48 379
Skattekostnad på ordinært resultat	6	80 132	-9 900
Ordinært resultat etter skattekostnad		244 386	-38 479
Årsresultat		244 386	-38 479
Årsresultat etter minoritetsinteresser		244 386	-38 479
Totalresultat		244 386	-38 479
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	5	244 386	
Udekket tap	5		-38 479



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		244 386	-38 479



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	9 320	54 700
Sum immaterielle eiendeler		9 320	54 700
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 8	233 206	530 206
Sum varige driftsmidler		233 206	530 206
Sum anleggsmidler		242 526	584 906
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		17 097	51 920
Sum fordringer		17 097	51 920
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	947 049	540 344
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		947 049	540 344
Sum omløpsmidler		964 146	592 264
SUM EIENDELER		1 206 672	1 177 170
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Annen egenkapital		395 236	150 851
Sum opptjent egenkapital		395 236	150 851
Sum egenkapital	5	497 236	252 851
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	63 580	216 076
Sum annen langsiktig gjeld		63 580	216 076
Sum langsiktig gjeld		63 580	216 076
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 947	125 351
Betalbar skatt	6	34 752	
Skyldige offentlige avgifter		211 451	234 326
Annen kortsiktig gjeld		387 705	348 567
Sum kortsiktig gjeld		645 855	708 243
Sum gjeld		709 435	924 319
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 206 672	1 177 170



**Årsregnskap
2017**

GJØVIK LEGESENTER AS



GJØVIK LEGESENTER AS

RESULTATREGNSKAP FOR 2017

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG KOSTNADER			
Kommunalt driftstilskudd		0	15 000
Driftstilskudd fra legene		6 239 116	6 405 241
Sum driftsinntekter		6 239 116	6 420 241
Lønnskostnader	2	2 909 905	3 426 879
Avskrivning varige driftsmidler	3	297 000	321 000
Annen driftskostnad	2	2 702 694	2 709 745
Sum driftskostnader		5 909 599	6 457 624
DRIFTSRESULTAT		329 517	-37 382
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		80	526
Annen rentekostnad		5 079	11 523
Resultat av finansposter		-4 999	-10 997
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		324 518	-48 379
Skatt på ordinært resultat	6	-80 132	9 900
ORDINÆRT RESULTAT		244 386	-38 479
ÅRSRESULTAT		244 386	-38 479
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	5	-244 386	0
Overført fra annen egenkapital	5	0	38 479
SUM OVERFØRINGER		-244 386	38 479

Org.nr: 932 398 915



GJØVIK LEGESENTER AS

BALANSE PR. 31. DESEMBER 2017

	Note	2017	2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	9 320	54 700
Sum immatrielle eiendeler		9 320	54 700
Varige driftsmidler			
Inventar og utstyr	3, 8	233 206	530 206
Sum varige driftsmidler		233 206	530 206
SUM ANLEGGSMIDLER		242 526	584 906
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		17 097	51 920
Sum fordringer		17 097	51 920
Betalingsmidler			
Bankinnskudd og kontanter	7	947 049	540 344
Sum betalingsmidler		947 049	540 344
SUM OMLØPSMIDLER		964 146	592 264
SUM EIENDELER		1 206 672	1 177 170

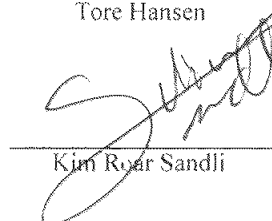

Org.nr: 932 398 915

**GJØVIK LEGESENTER AS**

BALANSE PR. 31. DESEMBER 2017

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital, 100 å kr 1.000	4	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		395 236	150 851
Sum opptjent egenkapital		395 236	150 851
SUM EGENKAPITAL	5	497 236	252 851
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	63 580	216 076
Sum annen langsiktig gjeld		63 580	216 076
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 947	125 351
Betalbar skatt	6	34 752	0
Skyldige offentlige avgifter		211 451	234 326
Annen kortsiktig gjeld		387 705	348 567
Sum kortsiktig gjeld		645 855	708 243
SUM GJELD		709 435	924 319
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 206 672	1 177 170

Gjøvik, 21.06.2018


Tore Hansen
Morten Breiby
Ole Petter Weldingh
Kim Roar Sandli
Tom Henning Thune
Stein Roger Odegården

Org.nr: 932 398 915



GJØVIK LEGESENTER AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

NOTE 1 – REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/ skattefordel. Utsatt skatt / skattefordel er beregnet med 24 %/ 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

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 antatt virkelig verdi.

NOTE 2 – ANSATTE, GODTGJØRELSER, LÅN TIL ANSATTE, MV.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2017	2016
Lønn	2 387 026	2 856 399
Arbeidsgiveravgift	354 593	420 574
Pensjonskostnader	132 508	123 882
Andre personalkostnader	35 378	26 025
Sum lønnskostnader	2 909 504	3 426 880
Antall årsverk	6,0	4,8

Det er ikke utbetalt noen godtgjørelse til daglig leder eller styret i året.

Behandling av pensjonsforpliktelser:

Pensjonsforpliktelsene for ansatte er dekket ved en kollektiv pensjonsforsikring som omfatter alle de ansatte. Den etablerte ordningen tilfredsstiller kravene til obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar er kr 27 530. I tillegg kommer andre tjenester med kr 13 028. Tallene er inklusiv merverdiavgift.

Org.nr: 932 398 915

**GJØVIK LEGESENTER AS****NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017****NOTE 3 – VARIGE DRIFTSMIDLER**

	Inventar og maskiner	Innredning lokaler	sum
Anskaffelseskost 01.01	1 020 815	2 354 180	3 374 995
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 020 815	2 354 180	3 374 995
Akkumulerte avskrivninger 31.12	813 109	2 328 680	3 141 789
Balansført verdi pr. 31.12	207 706	25 500	233 206
Årets avskrivninger	91 000	206 000	297 000

NOTE 4 – ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE, MV.

Selskapets aksjekapital på kr 102.000 består av 102 aksjer hver pålydende kr 1.000.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel	Verv/ funksjon
Stein Roger Ødegården	16,67 %	Styrets leder
Ole Petter Weldingh	16,67 %	Styremedlem
Kim Roar Sandli	16,67 %	Styremedlem
Tore Hansen	16,67 %	Styremedlem
Morten Breiby	16,67 %	Styremedlem
Tom Henning Thune	16,67 %	Styremedlem og daglig leder

NOTE 5 – EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkap.	SUM
Egenkapital pr. 01.01	102 000	150 851	252 851
Årets resultat		244 386	244 386
Egenkapital pr. 31.12	102 000	395 236	497 236

NOTE 6 – SKATTEKOSTNAD**Årets skatter består av:**

Betalbar skatt 24 %		34 752
Endring utsatt skatt		45 380
Netto skatter:		80 132

Utsatt skattefordel:	01.01	31.12	Endring
Netto grunnlag	- 227 811	- 40 520	-187 291
Utsatt skattefordel, 24 %/ 23%	-54 700	- 9 320	-45 380

Org.nr: 932 398 915



GJØVIK LEGESENTER AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

NOTE 7 – BUNDNE MIDLER

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 94 791.

NOTE 8 – LANGSIKTIG GJELD / PANTSTILLELSER

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt			2017
Gjeld til kredittinstitusjoner			63 580
Pantstillelser og lignende	Gjeld sikret ved pant	Eiendeler stilt som sikkerhet	Balanseført verdi pant
Langsiktig gjeld til bank	63 580	Inventar, utstyr	233 206

Org.nr: 932 398 915



Deloitte AS
Trondhjemsvegen 3
NO-2821 Gjøvik
Norway

Tel: +47 400 34 100
Fax: +47 611 34 150
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Gjøvik Legesenter AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Gjøvik Legesenter AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 244 386. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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. desember 2017, 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 revisjonen 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NWE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

© Deloitte AS



Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Gjøvik 21. juni 2018
Deloitte

Bård Mamelund
statsautorisert revisor