



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2014 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 696 650
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ENERHAUGEN LEGESENTER AS
Forretningsadresse: v/Klinikk Barcode
Wismargata 2
0191 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2014 - 31.12.2014

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: Glen Rødland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2015

Grunnlag for avgivelse

År 2014: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2013: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2014

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, 27.09.2019



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2014 | 2013 |
|---|---------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 2 180 000 | |
| Sum inntekter | | 2 180 000 | |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 251 613 | |
| Lønnskostnad | 1, 2, 7 | 784 219 | |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 56 475 | |
| Annen driftskostnad | | 1 042 052 | 37 886 |
| Sum kostnader | | 2 134 359 | 37 886 |
| Driftsresultat | | 45 641 | -37 886 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 150 | 17 |
| Sum finansinntekter | | 150 | 17 |
| Netto finans | | 150 | 17 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 45 791 | -37 869 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 2 139 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 43 652 | -37 869 |
| Årsresultat | | 43 652 | -37 869 |
| Totalresultat | | 43 652 | -37 869 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 37 869 | -37 869 |
| Annen egenkapital | | 5 783 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 43 652 | -37 869 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2014 | 2013 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 3 | 68 000 | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | 112 000 | |
| Sum varige driftsmidler | | 180 000 | |
| Sum anleggsmidler | | 180 000 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 5 | 293 104 | 282 131 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 293 104 | 282 131 |
| Sum omløpsmidler | | 293 104 | 282 131 |
| SUM EIENDELER | | 473 104 | 282 131 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (20 000 aksjer á kr 2,00) | 8, 9 | 40 000 | 40 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 40 000 | 40 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 5 783 | |
| Udekket tap | 6 | | 37 869 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 783 | -37 869 |
| Sum egenkapital | | 45 783 | 2 131 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2014 | 2013 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | | 2 139 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 2 139 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 139 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 36 083 | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 46 911 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 342 187 | 280 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 425 182 | 280 000 |
| Sum gjeld | | 427 321 | 280 000 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 473 104 | 282 131 |



Noter 2014

Enerhaugen Legesenter 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2014 | 2013 |
|---------------------------------|----------------|------|
| Lønn | 680 635 | |
| Arbeidsgiveravgift | 87 180 | |
| Pensjonskostnader | 9 483 | |
| Andre relaterte ytelser | 6 922 | |
| Sum | 784 219 | |

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

| Type ytelse | Daglig leder | Styret |
|--------------------|--------------|--------|
| Lønn | | |
| Pensjonsutgifter | | |
| Annen godtgjørelse | 50 000 | |

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2014 | |
| Tilgang i året | 96 475 |
| Avgang i året | |
| Anskaffelseskost 31.12.2014 | 96 475 |
| Avskrivning 2014 | 28 475 |
| Bokført verdi 31.12.2014 | 68 000 |

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2014 | 31.12.2014 | Endring |
|---|------------|--------------|----------------|
| Anleggsmidler | | 14 468 | (14 468) |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (37 869) | (6 546) | (31 323) |
| Netto forskjeller | (37 869) | 7 922 | (45 791) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 37 869 | | 37 869 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 7 922 | (7 922) |
| Utsatt skatt 31.12.14, basert på 27% | 0 | 2 139 | (2 139) |

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 21 960. Skyldig skattetrekk er kr 21 959.

Note 6 - Egenkapital

| Spesifikasjon egenkapital | Aksjekapital | Annen EK | Udekket tap | Sum |
|---------------------------|--------------|----------|-------------|-----|
|---------------------------|--------------|----------|-------------|-----|



| | | | | |
|-------------------------------|---------------|--------------|----------|---------------|
| Egenkapital 01.01.2014 | 40 000 | | (37 869) | 2 131 |
| Årets resultat | | 5 783 | 37 869 | 43 652 |
| Egenkapital 31.12.2014 | 40 000 | 5 783 | | 45 783 |

Note 7 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstillter kravene i loven.

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har ?? aksjer, pålydende kr ??, noe som gir en samlet aksjekapital på kr ??.

Foretakets aksjer er fordelt på ?? aksjeklasser

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Aksjekapital |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| Aksjekapital for hele selskapet | 20 000 | 30 000 |

Note 9 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer

Foretaket har 4 aksjonærer

| Aksjonærens navn | Antall aksjer | Eierandel |
|-------------------|---------------|-----------|
| Elisabeth Rødland | 5 000 | 25 % |
| Alireza Yahyaei | 5 000 | 25 % |
| Anne Svarstad | 5 000 | 25 % |
| Adrian Medical AS | 5 000 | 25 % |



Årsberetning for 2014

Enerhaugen legesenter AS org. 912 696 650

Virksomheten art og hvor den drives.

Drift av legekontor og alt som hører naturlig til dette. Legge best mulig til rette drift av aksjonærenes legevirksomhet.

Selskapet er etablert i Oslo kommune.

Selskapets utvikling, resultat og fortsatt drift

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en rettvise oversikt over utvikling og resultat Av foretakets virksomhet og dets stilling pr. 31.12.14. Regnskapet viser et overskudd på NOK 37 869 og egenkapital NOK 45 783. Styret bekrefter herved av forutsetningen om fortsatt Drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Det er ikke inntrådt forhold etter Regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling.

Arbeidsmiljø

Selskapet hadde 2 ansatte i 2014.

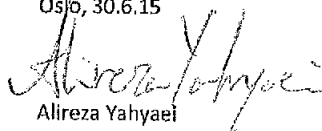
Likestilling

Begge ansatte er kvinner.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forutsetter ikke det ytre miljø

Oslo, 30.6.15


Alireza Yahyaei

Styreleder


Elisabeth Johanne Neumann Rødland

Styremedlem/daglig leder