



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 040 783
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S. AASEGAARD PSYKOMOTORISK
FYSIOTERAPI AS
Forretningsadresse: Harstadhamn P.m.f.
Tore Hunds gate 5
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: Sissel Aasegaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2017

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, 05.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		532 763	536 320
Annen driftsinntekt		331 881	321 399
Sum inntekter		864 644	857 719
Kostnader			
Lønnskostnad	1	614 170	573 014
Annen driftskostnad		160 174	157 675
Sum kostnader		774 344	730 689
Driftsresultat		90 300	127 031
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		167	138
Sum finansinntekter		167	138
Annen rentekostnad		74	82
Sum finanskostnader		74	82
Netto finans		94	56
Ordinært resultat før skattekostnad		90 394	127 087
Skattekostnad på ordinært resultat	2	22 617	34 335
Ordinært resultat etter skattekostnad		67 777	92 752
Årsresultat		67 777	92 752
Årsresultat etter minoritetsinteresser		67 777	92 752
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	67 777	92 752
Sum overføringer og disponeringer		67 777	92 752



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		850	300
Andre kortsiktige fordringer		4 595	3 613
Sum fordringer		5 445	3 913
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	336 898	302 650
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		336 898	302 650
Sum omløpsmidler		342 344	306 563
SUM EIENDELER		342 344	306 563
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	200 961	133 184
Sum opptjent egenkapital		200 961	133 184
Sum egenkapital		250 961	183 184



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			1
Sum avsetninger for forpliktelser			1
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	1
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		930	
Betalbar skatt		22 617	34 338
Skyldig offentlige avgifter		3 156	31 615
Annen kortsiktig gjeld		64 680	57 425
Sum kortsiktig gjeld		91 383	123 378
Sum gjeld		91 383	123 379
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		342 344	306 563



**Årsregnskap 2016
for**

S. Aasegaard Psykomotorisk Fysioterapi

Foretaksnr. 913040783



S. Aasegaard Psykomotorisk Fysioterapi

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

S Aasegaard Psykomotorisk Fysioterapi AS driver med fysioterapi i leide lokaler i Harstad Kommune. Bedriften ble stiftet i desember 2013 som et aksjeselskap.

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	864 644	857 719	828 228
Driftsresultat	90 300	127 031	55 262
Årsresultat	67 777	92 752	40 432
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	342 344	306 563	208 168
Egenkapital	250 961	183 184	90 432
Egenkapitalprosent	73,3%	59,8%	43,4%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 857 719 kr i fjor til 864 644 kr i år, en økning på 0,8 %. Årsresultatet ble 67 777 kr. mot 92 752 kr i fjor, en reduksjon på -26,9 %.

Det har ikke intruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede og at egenkapitalen er inntakt.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016. Det har heller ikke vært noen sykemeldinger i 2016 HMS er ivaretatt.

Likestilling mellom kjønnene

Bedriften har en fast ansatt og dette er en kvinne. Styret består av 1 kvinne og 1 mann.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 67 777:

Overføring annen egenkapital	67 777
Totalt	67 777



S. Aasegaard Psykomotorisk Fysioterapi

Årsberetning 2016

Harstad den 15. mars 2017

Sissel Aasegaard
Daglig leder/styreleder



S. Aasegaard Psykomotorisk Fysioterapi

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		532 763	536 320
Annen driftsinntekt		331 881	321 399
Sum driftsinntekter		864 644	857 719
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	614 170	573 014
Annen driftskostnad		160 174	157 675
Sum driftskostnader		774 344	730 689
DRIFTSRESULTAT		90 300	127 031
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		167	138
Sum finansinntekter		167	138
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		74	82
Sum finanskostnader		74	82
NETTO FINANSPOSTER		94	56
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		90 394	127 087
Skattekostnad på ordinært resultat	2	22 617	34 335
ORDINÆRT RESULTAT		67 777	92 752
ÅRSRESULTAT		67 777	92 752
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	67 777	92 752
SUM OVERF. OG DISP.		67 777	92 752



S. Aasegaard Psykomotorisk Fysioterapi

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		850	300
Andre kortsiktige fordringer		4 595	3 613
Sum fordringer		5 445	3 913
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	336 898	302 650
SUM OMLØPSMIDLER		342 344	306 563
SUM EIENDELER		342 344	306 563
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	200 961	133 184
Sum opptjent egenkapital		200 961	133 184
SUM EGENKAPITAL		250 961	183 184
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	1
Sum avsetning for forpliktelser		0	1
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	1
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		930	0
Betalbar skatt		22 617	34 338
Skyldig offentlige avgifter		3 156	31 615
Annen kortsiktig gjeld		64 680	57 425
SUM KORTSIKTIG GJELD		91 383	123 378
SUM GJELD		91 383	123 379
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		342 344	306 563

Harstad 15.03.2017

Sissel Aasegaard
Styreleder/daglig leder

Torstein Kulseng
Styremedlem



S. Aasegaard Psykomotorisk Fysioterapi

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (25 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	557 625	518 325
Arbeidsgiveravgift	29 636	27 641
Andre lønnsrelaterte ytelser	26 909	27 048
Totalt	614 170	573 014

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Noter for S. Aasegaard Psykomotorisk Fysioterapi

Organisasjonsnr. 913040783



S. Aasegaard Psykomotorisk Fysioterapi

Noter 2016

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	90 394
+ Permanente og andre forskjeller	69
+ Endring i midlertidige forskjeller	6
= Inntekt	90 469

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	22 617
= Sum betalbar skatt	22 617
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	22 617
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	22 617
= Betalbar skatt i balansen	22 617

Note 3 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 0,- og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 23.781,-.

Note 4 - Annen egenkapital

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	90 394
Skattekostnad	22 617
Årets resultat	67 777

Disponeringer

Avsatt til annen opptjent egenkapital	67 777
Sum disponert	67 777