



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 286 751  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HALSE LEGESENTER AS  
Forretningsadresse: Halseveien 5  
4517 MANDAL

### 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: Stein Erik Grytten  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.01.2019

### 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, 02.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			247 140
Annen driftsinntekt		5 725 850	406 208
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 725 850</b>	<b>653 348</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		514 706	686 833
Lønnskostnad	1, 2, 3	3 285 197	3 154 662
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	42 044	43 886
Annen driftskostnad	12	1 883 646	-3 233 211
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 725 593</b>	<b>652 169</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>257</b>	<b>1 179</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		904	458
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>904</b>	<b>458</b>
Annen rentekostnad		1 160	1 637
Annen finanskostnad		1	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 161</b>	<b>1 637</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-257</b>	<b>-1 179</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		0	0
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	66 076	108 120
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>66 076</b>	<b>108 120</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>66 076</b>	<b>108 120</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	15		4 145
Andre fordringer	9	95 600	164 911
<b>Sum fordringer</b>		<b>95 600</b>	<b>169 056</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	968 786	962 050
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>968 786</b>	<b>962 050</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 064 386</b>	<b>1 131 106</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 130 462</b>	<b>1 239 226</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 35,00)	6, 7, 8, 10	35 000	35 000
Overkurs	10	1 334	1 334
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>36 334</b>	<b>36 334</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		0	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum egenkapital</b>	10	<b>36 334</b>	<b>36 334</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		145	
Leverandørgjeld		76 851	87 656
Skyldige offentlige avgifter		210 001	198 652
Annen kortsiktig gjeld	9	807 130	916 584
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 094 128</b>	<b>1 202 892</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 094 128</b>	<b>1 202 892</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 130 462</b>	<b>1 239 226</b>



## Noter 2018 HALSE 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.

#### 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 og 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.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	2 680 506	2 576 761
Arbeidsgiveravgift	389 641	378 188
Pensjonskostnader	82 905	104 895
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	132 144	94 818
<b>Sum</b>	<b>3 285 197</b>	<b>3 154 662</b>

Foretaket har sysselsatt 6 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

### 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

### Ytelse til ledende personer

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

## Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	302 007
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>302 007</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	-193 888
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	-235 932
<b>Balansført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>66 075</b>
Årets avskrivninger	-42 044
Økonomisk levetid	3,3 - 5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20,0 - 30,0 %</b>

## Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 97 400. Skyldig skattetrekk er kr 96 970.



## Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 35,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 35 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

## Note 7 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Stein Erik Grytten	160
Styremedlem	Maria Magdalena Aanensen	160
Styremedlem	Yilian Hay Delgado	160
Styremedlem	Dan Viggo Jensen	160
Styremedlem	Edgaras Kirvelatis	160
Styremedlem	Cecilie Midttun	160

## Note 8 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 7 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Aanensen, Maria Magdalena	160	16,00%
Delgado, Yilian Hay	160	16,00%
Grytten, Stein Erik	160	16,00%
Jensen, Dan Viggo	160	16,00%
Kirvelatis, Edgaras	160	16,00%
Midttun, Cecilie	160	16,00%
Solberg, Olav	40	4,00%
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>	<b>100,00%</b>

## Note 9 - Fordringer aksjonærer/ gjeld til aksjonærer

Alle aksjeiere betaler inn et akonto beløp pr måned for å dekke kostnader i senteret, så blir det foretatt en fordeling i forhold til inntekt pr 31.12 hvert år. Dette førte til at pr 31.12.2018 hadde senteret har en gjeld til 4 aksjeeiere og tilgode penger fra 4 aksjeeierne. Dette gjøres opp innen 1 måned etter generalforsamling.

### Fordringer aksjonærer:

Olav Solberg	kr 16 058,-
Edgaras Kirvelatis	kr 47 861,-
	kr 63 919,-

### Gjeld til aksjonærer:

Stein Erik Grytten	kr 123 374,-
Dan Viggo Jensen	kr 164 949,-
Cecilie Midttun	kr 53 496,-
Yillian Delgado	kr 31 131,-
Maria M Aanensen	kr 124 643,-
	kr 497 593,-



## Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	35 000	1 334	0	36 334
Årets resultat			0	0
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>35 000</b>	<b>1 334</b>	<b>0</b>	<b>36 334</b>

## Note 11 - Annen driftskostnad

Halse legesenter AS drives som et kontorfellesskap hvor alle kostnader og inntekter blir fordelt og ført i den enkelte aksjonærs private regnskap. Innbetalingene fra aksjonærene gjøres derfor for å nullstille alle kostnader i Halse Legesenter AS. Beløpet til fordeling i 2018 er kr. 5 402 358,-

## Note 12 - Revisjon

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

## Note 13 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 14 - 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Netto forskjeller	0	0	0
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

## Note 15 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende		4 145
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>		<b>4 145</b>



# Årsregnskap for 2018

**HALSE LEGESENTER AS**

Org.nr. 914 286 751

## **Innhold**

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

Utarbeidet av Azets Insight AS





**Resultatregnskap for 2018**  
**HALSE LEGESENTER AS**

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		0	247 140
Annen driftsinntekt		5 725 850	406 208
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 725 850</b>	<b>653 348</b>
Varekostnad		514 706	686 833
Lønnskostnad	1, 2, 3	3 285 197	3 154 662
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	42 044	43 886
Annen driftskostnad	12	1 883 646	-3 233 211
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>5 725 593</b>	<b>652 169</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>257</b>	<b>1 179</b>
Annen renteinntekt		904	458
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>904</b>	<b>458</b>
Annen rentekostnad		1 160	1 637
Annen finanskostnad		1	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 161</b>	<b>1 637</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-257</b>	<b>-1 179</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overføringer</b>			



**Balanse pr. 31. desember 2018**  
**HALSE LEGESENTER AS**


	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	66 076	108 120
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>66 076</b>	<b>108 120</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>66 076</b>	<b>108 120</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	15	0	4 145
Andre fordringer	9	95 600	164 911
<b>Sum fordringer</b>		<b>95 600</b>	<b>169 056</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	968 786	962 050
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>968 786</b>	<b>962 050</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 064 386</b>	<b>1 131 106</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 130 462</b>	<b>1 239 226</b>

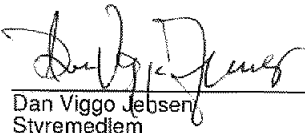


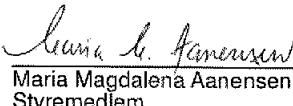
**Balanse pr. 31. desember 2018**  
**HALSE LEGESENTER AS**

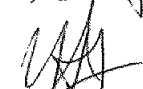
	Note	2018	2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 35,00)	6, 7, 8, 10	35 000	35 000
Overkurs	10	1 334	1 334
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>36 334</b>	<b>36 334</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
<b>Sum egenkapital</b>	10	<b>36 334</b>	<b>36 334</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		145	0
Leverandørgjeld		76 851	87 656
Skyldige offentlige avgifter		210 001	198 652
Annen kortsiktig gjeld	9	807 130	916 584
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 094 128</b>	<b>1 202 892</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 094 128</b>	<b>1 202 892</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 130 462</b>	<b>1 239 226</b>

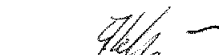
17.01.2019 MANDAL

  
Stein Erik Svithen  
Styrets leder

  
Dan Viggo Jebsen  
Styremedlem

  
Maria Magdalena Aanensen  
Styremedlem

  
Yllien Hay Delgado  
Styremedlem

  
Edgaras Kirvekaitis  
Styremedlem

  
Cecilie Midttun Heddeland  
Styremedlem



## Noter 2018

### HALSE 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.

#### 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.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	2 680 506	2 576 761
Arbeidsgiveravgift	389 641	378 188
Pensjonskostnader	82 905	104 895
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	132 144	94 818
<b>Sum</b>	<b>3 285 197</b>	<b>3 154 662</b>

Foretaket har sysselsatt 6 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

### 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

### Ytelse til ledende personer

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

## Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2018	302 007
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>302 007</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2018	-193 888
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	-235 932
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>66 075</b>
Årets avskrivninger	-42 044
Økonomisk levetid	3,3 - 5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20,0 - 30,0 %</b>

## Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 97 400. Skyldig skattetrekk er kr 96 970.



## Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 35,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 35 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

## Note 7 - Aksjeinnehav

### Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Stein Erik Grytten	160
Styremedlem	Maria Magdalena Aanensen	160
Styremedlem	Yilian Hay Delgado	160
Styremedlem	Dan Viggo Jensen	160
Styremedlem	Edgaras Kirvelatis	160
Styremedlem	Cecilie Midttun	160

## Note 8 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 7 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Aanensen, Maria Magdalena	160	16,00%
Delgado, Yilian Hay	160	16,00%
Grytten, Stein Erik	160	16,00%
Jensen, Dan Viggo	160	16,00%
Kirvelatis, Edgaras	160	16,00%
Midttun, Cecilie	160	16,00%
Solberg, Olav	40	4,00%
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>	<b>100,00%</b>

## Note 9 - Fordringer aksjonærer/ gjeld til aksjonærer

Alle aksjeiere betaler inn et akonto beløp pr måned for å dekke kostnader i senteret, så blir det foretatt en fordeling i forhold til inntekt pr 31.12 hvert år. Dette førte til at pr 31.12.2018 hadde senteret har en gjeld til 4 aksjeiere og tilgode penger fra 4 aksjeeierne. Dette gjøres opp innen 1 måned etter generalforsamling.

### Fordringer aksjonærer:

Olav Solberg	kr 16 058,-
Edgaras Kirvelatis	kr 47 861,-
	kr 63 919,-

### Gjeld til aksjonærer:

Stein Erik Grytten	kr 123 374,-
Dan Viggo Jensen	kr 164 949,-
Cecilie Midttun	kr 53 496,-
Yilian Delgado	kr 31 131,-
Maria M Aanensen	kr 124 643,-
	kr 497 593,-



## Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	35 000	1 334	0	36 334
Årets resultat			0	0
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>35 000</b>	<b>1 334</b>	<b>0</b>	<b>36 334</b>

## Note 11 - Annen driftskostnad

Halse legesenter AS drives som et kontorfellesskap hvor alle kostnader og inntekter blir fordelt og ført i den enkelte aksjonærs private regnskap. Innbetalingene fra aksjonærene gjøres derfor for å nullstille alle kostnader i Halse Legesenter AS. Beløpet til fordeling i 2018 er kr. 5 402 358,-

## Note 12 - Revisjon

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

## Note 13 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Årets skattegrunnlag	0	0
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 14 - 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	0	0	0
Netto forskjeller	0	0	0
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

## Note 15 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende		4 145
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>4 145</b>	