



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 836 934
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAUGESUND LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Skippergata 14
5527 HAUGESUND

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: Kjell Ivar Glette
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.03.2020

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, 11.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 304	54 766
Annen driftsinntekt	1	4 810 865	4 860 611
Sum inntekter		4 841 169	4 915 378
Kostnader			
Varekostnad		544 888	601 924
Lønnskostnad	3	2 760 958	2 688 256
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	75 581	155 906
Annen driftskostnad		1 254 411	1 292 544
Sum kostnader		4 635 839	4 738 630
Driftsresultat		205 330	176 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		149	136
Sum finansinntekter		149	136
Annen rentekostnad		19 724	26 780
Sum finanskostnader		19 724	26 780
Netto finans		-19 575	-26 644
Ordinært resultat før skattekostnad	8	185 755	150 104
Skattekostnad på ordinært resultat	6	41 262	44 780
Ordinært resultat etter skattekostnad		144 493	105 324
Årsresultat	5	144 493	105 324
Årsresultat etter minoritetsinteresser		144 493	105 324
Totalresultat		144 493	105 324
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		144 493	105 324



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		144 493	105 324



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6, 8	144 893	186 155
Sum immaterielle eiendeler		144 893	186 155
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7, 9	337 746	300 333
Sum varige driftsmidler	9	337 746	300 333
Sum anleggsmidler		482 639	486 488
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		354 514	460 595
Andre kortsiktige fordringer	1	9 321	35 576
Sum fordringer		363 835	496 171
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	235 560	129 233
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		235 560	129 233
Sum omløpsmidler		599 395	625 404
SUM EIENDELER		1 082 034	1 111 892
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	600 000	600 000
Sum innskutt egenkapital	5	600 000	600 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	-522 011	-666 505
Sum opptjent egenkapital		-522 011	-666 505
Sum egenkapital	5	77 989	-66 505
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	272 156	512 070
Sum annen langsiktig gjeld		272 156	512 070
Sum langsiktig gjeld		272 156	512 070
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			50 015
Leverandørgjeld	1	254 430	136 782
Skyldig offentlige avgifter		173 371	166 172
Annen kortsiktig gjeld		304 088	313 358
Sum kortsiktig gjeld		731 889	666 326
Sum gjeld		1 004 045	1 178 396
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 082 034	1 111 892



Årsregnskap

2019

Haugesund Legesenter AS

Org Nr 991 836 934



Resultatregnskap			
Haugesund Legesenter AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		30 304	54 766
Annen driftsinntekt	1	<u>4 810 865</u>	<u>4 860 611</u>
Sum driftsinntekter		<u>4 841 169</u>	<u>4 915 378</u>
Varekostnad		544 888	601 924
Lønnskostnad	3	2 760 958	2 688 256
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	75 581	155 906
Annen driftskostnad		<u>1 254 411</u>	<u>1 292 544</u>
Sum driftskostnader		<u>4 635 839</u>	<u>4 738 630</u>
Driftsresultat		<u>205 330</u>	<u>176 748</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		149	136
Annen rentekostnad		<u>19 724</u>	<u>26 780</u>
Resultat av finansposter		<u>-19 575</u>	<u>-26 644</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	8	185 755	150 104
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>41 262</u>	<u>44 780</u>
Ordinært resultat		<u>144 493</u>	<u>105 324</u>
Årsresultat	5	<u>144 493</u>	<u>105 324</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		<u>144 493</u>	<u>105 324</u>
Sum overføringer		<u>144 493</u>	<u>105 324</u>



Balanse			
Haugesund Legesenter AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6, 8	144 893	186 155
Sum immaterielle eiendeler		<u>144 893</u>	<u>186 155</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7, 9	337 746	300 333
Sum varige driftsmidler	9	<u>337 746</u>	<u>300 333</u>
Sum anleggsmidler		<u>482 639</u>	<u>486 488</u>
Omløpsmidler			
Kundefordringer		354 514	460 595
Andre kortsiktige fordringer	1	9 321	35 576
Sum fordringer		<u>363 835</u>	<u>496 171</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	235 560	129 233
Sum omløpsmidler		<u>599 395</u>	<u>625 404</u>
Sum eiendeler		<u>1 082 034</u>	<u>1 111 892</u>



Noter for Haugesund legesenter AS 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med de alminnelige bestemmelser i regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak der det foreligger slik valgadgang. Det er basert på de grunnleggende prinsipper for små selskaper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter. Regnskapsprinsippene utdypes nedenfor.

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen, er klassifisert som Omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost, Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmiddelet. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifisering av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres.

Varige driftsmidler/langsiktig gjeld

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets estimerte økonomiske levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og netto ført.



Noter for Haugesund legesenter AS 2019

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Haugesund Legesenter AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	600	1 000,00	600 000
Sum	600		600 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Akumed AS	200	33,3	33,3
Tor Johannesen	200	33,3	33,3
Åshild Fykse	200	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	600	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Tor Johannesen	Styremedlem/Daglig leder	200
Åshild Fykse	styremedlem	200

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	2 248 911	2 055 931
Arbeidsgiveravgift	336 266	325 456
Pensjonskostnader	143 784	252 820
Andre ytelser	31 997	54 049
Sum	2 760 958	2 688 256

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4

Ingen ytelser til ledende personer i 2019

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Noter for Haugesund legesenter AS 2019

Note 4 Bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetrekkmidler kr. 90.351.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Fond for vurd.forskjeller	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	600 000	0	0	-666 505	-66 505
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2019	600 000	0	0	-666 505	-66 505
Pr. 01.01.2019	600 000	0	0	-666 505	-66 505
Årets resultat				144 493	144 493
Pr 31.12.2019	600 000	0	0	-522 011	77 989

Note 6 Utsatt skattefordel.

Selskapet har en utsatt skattefordel på kr. 144 893, som er ført i regnskapet.

Note 7 Pantstillelser

Selskapet har gjeld til Handelsbanken Nok. 259.278,-. Som sikkerhet er stillet driftstilbehør til bokført verdi kr. 337 746.



Noter for Haugesund legesenter AS 2019

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	41 262	44 780
Skattekostnad ordinært resultat	41 262	44 780
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	185 755	150 104
Permanente forskjeller	1 800	7 805
Endring i midlertidige forskjeller	-20 222	-1 235
Anvendelse av fremførbart underskudd	-167 333	-156 674
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	64 718	44 496	-20 222
Sum	64 718	44 496	-20 222
Akkumulert fremførbart underskudd	-723 320	-890 654	-167 333
Grunnlag for utsatt skattefordel	-658 603	-846 158	-187 555
Utsatt skattefordel (22 %)	-144 893	-186 155	-41 262



Noter for Haugesund legesenter AS 2019

Note 9 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Kontormaskiner, edb - utstyr	Innredning lokalen	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	424 218	386 320	962 026	1 772 565
Tilgang kjøpte anleggsmidler		112 994		112 994
Anskaffelseskost 31.12.19	424 218	499 314	962 026	1 885 559
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	287 391	298 396	962 025	1 547 812
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.19	287 391	298 396	962 025	1 547 812
Bokført verdi 31.12.19	136 827	200 918	1	337 747
Årets ordinære avskrivninger	33 981	41 600		75 581
Økonomisk levetid			10 år	
Avskrivningsplan	saldo 20%	saldo 30%	linear avskrivning	