

Resultatregnskap for 2018

MENTAL HELSE SØR TRØNDELAG

	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		862 216	654 926
Sum driftsinntekter		862 216	654 926
Lønnskostnad	1, 2, 3	(225 350)	(312 074)
Annen driftskostnad	4	(677 680)	(445 794)
Sum driftskostnader		(903 030)	(757 868)
Driftsresultat		(40 814)	(102 942)
Annen renteinntekt		5 761	6 295
Sum finansinntekter		5 761	6 295
Annen rentekostnad		(328)	(697)
Sum finanskostnader		(328)	(697)
Netto finans		5 433	5 598
Ordinært resultat før skattekostnad		(35 380)	(97 344)
Ordinært resultat		(35 380)	(97 344)
Årsresultat		(35 380)	(97 344)
Overføringer			
Annen egenkapital		(35 380)	(97 344)
Sum		(35 380)	(97 344)

Balanse pr. 31. desember 2018
MENTAL HELSE SØR TRØNDELAG

	Note	2018	2017
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		50 032	6 800
Andre fordringer		0	5 303
Sum fordringer		50 032	12 103
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	773 815	1 002 485
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		773 815	1 002 485
Sum omløpsmidler		823 847	1 014 588
Sum eiendeler		823 847	1 014 588

Balanse pr. 31. desember 2018
MENTAL HELSE SØR TRØNDELAG

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	734 311	769 691
Sum opptjent egenkapital		734 311	769 691
Sum egenkapital	6	734 311	769 691
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 750	5 410
Skyldige offentlige avgifter		16 556	14 394
Annen kortsiktig gjeld		54 230	225 093
Sum kortsiktig gjeld		89 536	244 897
Sum gjeld		89 536	244 897
Sum egenkapital og gjeld		823 847	1 014 588

Karl-Johansen

Karl Johan Johansen
Styrets leder

Anna Elise Opheim
Nestleder

John Arve Andresen
Styremedlem

Tove-Mette Valen
Styremedlem

Aina Sæther
Styremedlem

Roger Højd
Styremedlem

Noter 2018

MENTAL HELSE SØR TRØNDELAG

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk 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.

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

Selskapet er ikke skattepliktig

Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	185 093	258 069
Arbeidsgiveravgift	27 774	38 616
Pensjonskostnader	11 883	6 556
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	600	8 833
Sum	225 350	312 074

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har opprettet en slik ordning.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 29 875. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 9 250. Skyldig skattetrekk er kr 9 122.

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	769 691	769 691
Årets resultat	(35 380)	(35 380)
Egenkapital 31.12.2018	734 311	734 311