



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 260 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTEGÅRDEN LEGEHUS AS
Forretningsadresse: 7540 KLÆBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Rahele Zarabi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		599 748	589 680
Sum inntekter		599 748	589 680
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		103 256	103 255
Annen driftskostnad		183 956	260 171
Sum kostnader		287 212	363 426
Driftsresultat		312 536	226 254
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			40
Sum finansinntekter			40
Annen rentekostnad		71 240	80 694
Sum finanskostnader		71 240	80 694
Netto finans		-71 240	-80 654
Ordinært resultat før skattekostnad		241 296	145 600
Skattekostnad på ordinært resultat	4	53 085	32 021
Ordinært resultat etter skattekostnad		188 211	113 579
Årsresultat	5	188 211	113 579
Årsresultat etter minoritetsinteresser		188 211	113 579
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		188 211	113 579
Sum overføringer og disponeringer		188 211	113 579



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		3 717 634	3 820 890
Sum varige driftsmidler		3 717 634	3 820 890
Sum anleggsmidler		3 717 634	3 820 890
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		270 707	200 627
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		270 707	200 627
Sum omløpsmidler		270 707	200 627
SUM EIENDELER		3 988 341	4 021 517
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		166 600	166 600
Sum innskutt egenkapital		166 600	166 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 284 929	1 096 717
Sum opptjent egenkapital		1 284 929	1 096 717
Sum egenkapital		1 451 529	1 263 317
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	77 929	80 025
Sum avsetninger for forpliktelser		77 929	80 025
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		2 397 555	2 639 280
Sum annen langsiktig gjeld		2 397 555	2 639 280
Sum langsiktig gjeld		2 475 484	2 719 305
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 147	5 774
Betalbar skatt	4	55 181	33 121
Sum kortsiktig gjeld		61 328	38 895
Sum gjeld		2 536 812	2 758 200
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 988 341	4 021 517



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 821806

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 260 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLTEGÅRDEN LEGEHUS AS
7540 KLÆBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Rahele Zarabi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 30.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 993 260 762
HOLTEGÅRDEN LEGEHUS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		599 748	589 680
Sum inntekter		599 748	589 680
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		103 256	103 255
Annen driftskostnad		183 956	260 171
Sum kostnader		287 212	363 426
Driftsresultat		312 536	226 254
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			40
Sum finansinntekter			40
Annen rentekostnad		71 240	80 694
Sum finanskostnader		71 240	80 694
Netto finans		-71 240	-80 654
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	53 085	32 021
Ordinært resultat etter skattekostnad		188 211	113 579
Årsresultat	5	188 211	113 579
Årsresultat etter minoritetsinteresser		188 211	113 579
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		188 211	113 579
Sum overføringer og disponeringer		188 211	113 579



Organisasjonsnr: 993 260 762
HOLTEGÅRDEN LEGEHUS AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		3 717 634	3 820 890
Sum varige driftsmidler		3 717 634	3 820 890
Sum anleggsmidler		3 717 634	3 820 890
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		270 707	200 627
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		270 707	200 627
Sum omløpsmidler		270 707	200 627
SUM EIENDELER		3 988 341	4 021 517
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		166 600	166 600
Sum innskutt egenkapital		166 600	166 600
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 284 929	1 096 717
Sum opptjent egenkapital		1 284 929	1 096 717
Sum egenkapital		1 451 529	1 263 317
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	77 929	80 025
Sum avsetninger for forpliktelser		77 929	80 025
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		2 397 555	2 639 280
Sum annen langsiktig gjeld		2 397 555	2 639 280



Sum langsiktig gjeld		2 475 484	2 719 305
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 147	5 774
Betalbar skatt	4	55 181	33 121
Sum kortsiktig gjeld		61 328	38 895
Sum gjeld		2 536 812	2 758 200
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 988 341	4 021 517



Organisasjonsnr: 993 260 762
HOLTEGÅRDEN LEGEHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsrapport 2021

Holtegården Legehus AS
Organisasjonsnr. 993 260 762

Innhold:

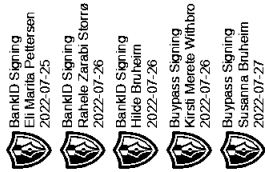
Årsregnskap

Resultatregnskap

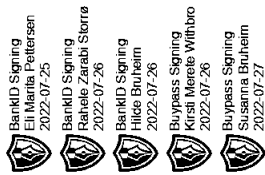
Balanse

Noter

ÅRSREGNSKAP FOR 2021

**Resultatregnskap pr 31.12.
Holtegården Legehus AS**

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		599 748	589 680
Sum driftsinntekter		599 748	589 680
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		103 256	103 255
Annen driftskostnad		183 956	260 171
Sum driftskostnader		287 212	363 426
Driftsresultat		312 536	226 254
Finansposter			
Annen renteinntekt			40
Annen rentekostnad		71 240	80 694
Netto finansposter		-71 240	-80 654
Ordinært resultat før skattekostnad		241 296	145 600
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	53 085	32 021
Ordinært resultat		188 211	113 579
Ekstraordinære poster			
Årsresultat	5	188 211	113 579
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		188 211	113 579
Sum overføringer og disponeringer		188 211	113 579



Balanse pr 31.12. Holtegården Legehus AS

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		3 717 634	3 820 890
Sum varige driftsmidler		3 717 634	3 820 890
Sum anleggsmidler		3 717 634	3 820 890
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		270 707	200 627
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		270 707	200 627
Sum omløpsmidler		270 707	200 627
Sum eiendeler		3 988 341	4 021 517



Balanse pr 31.12. Holtegården Legehus AS

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Egenkapital			
Aksjekapital		166 600	166 600
Sum innskutt egenkapital		166 600	166 600
Annen egenkapital	5	1 284 929	1 096 717
Sum opptjent egenkapital		1 284 929	1 096 717
Sum egenkapital		1 451 529	1 263 317
Gjeld			
Utsatt skatt	4	77 929	80 025
Sum avsetning for forpliktelser		77 929	80 025
Øvrig langsiktig gjeld		2 397 555	2 639 280
Sum Annen langsiktig gjeld		2 397 555	2 639 280
Leverandørgjeld		6 147	5 774
Betalbar skatt	4	55 181	33 121
Sum kortsiktig gjeld		61 328	38 895
Sum gjeld		2 536 812	2 758 200
Sum egenkapital og gjeld		3 988 341	4 021 517

Klæbu 31.12.2021/31.03.2022
Holtegården Legehus AS

Rahele Zarabi
Styreleder

Eli Marita Pettersen
Styremedlem / daglig leder

Hilde Bruheim
Styremedlem

Kirsti Merete Withbro
Styremedlem

Susanna Bruheim
Styremedlem



Noter 2021

Holtegården Legehus AS Organisasjonsnr. 993 260 762

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Immaterielle eiendeler

Ervervet goodwill avskrives over forventet levetid. Andre balanseførte immaterielle eiendeler som er tidsbegrenset eller ansees å ha begrenset økonomisk levetid, avskrives lineært over forventet levetid.

Langsiktige tilvirkningskontrakter

Langsiktige tilvirkningskontrakter inntektsføres etter fullført kontrakts metode.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.



Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 2 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.21	5 019 733	101 043	5 120 776
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	0
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.21	5 019 733	101 043	5 120 776
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	-1 319 733	-83 409	-1 403 142
Akkumulerte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.21	3 700 000	17 634	3 717 634
Årets avskrivninger	100 000	3 256	103 256
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid	50 år	5-10 år	
Avskrivningssats	0-2%	0-10%	
Avskrivningsplan	lineær	lineær	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0



Note 3 - Lønnskostnader mv.

	2021	2020
Lønnskostnader	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Selskapet har sysselsatt årsverk i regnskapsåret.

Opplysninger om lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, tillitsvalgte, eiere mv.

Styremedlemmer Medlemmer av andre organer

Samlet lån
Samlet sikkerhetsstillelse
Rentesats
Hovedvilkår
Tilbakebetalt beløp
Avskrevne beløp
Frafalte beløp

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Betalbar skatt	55 181	33 121
Før mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	0
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-2 096	-1 077
Skattekostnad	53 085	32 044
Skattegrunnlag	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	241 296	145 601
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	9 526	4 895
Permanente forskjeller	0	210
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	250 822	150 706
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	55 181	33 155
Balanseført betalbar skatt	88 302	33 121



Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	166 600			1 096 717	1 263 317
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2021	166 600			1 096 717	1 263 317
Årsresultat				188 211	188 211
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2021	166 600			1 284 928	1 451 528

Note 14 - Gjeld og garantiforpliktelser

Gjeld med forfall senere enn fem år <Kontonavn>	2021	2020
	0	0
Pantsatte eiendeler <Kontonavn>	2021	2020
	0	0
Pantsikret gjeld <Kontonavn>	2021	2020
	0	0
Garantiansvar	2021	2020
Pantstillelser	2021	2020