



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 970 914 005  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SENTER FOR TERAPI OG VEILEDNING AS  
Forretningsadresse: Eilert Sundts gate Vest 83  
3725 SKIEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Torbjørn Tvedten  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 24.09.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 781 285	3 022 163
Annen driftsinntekt		181 400	184 300
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 962 685</b>	<b>3 206 463</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 4	2 008 986	2 010 952
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	14 348	19 927
Annen driftskostnad		591 875	653 221
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 615 209</b>	<b>2 684 100</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>347 476</b>	<b>522 363</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		852	2 646
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>852</b>	<b>2 646</b>
Annen rentekostnad		-88	3 980
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-88</b>	<b>3 980</b>
<b>Netto finans</b>		<b>940</b>	<b>-1 334</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>348 416</b>	<b>521 029</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	84 126	130 818
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>264 290</b>	<b>390 211</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>264 290</b>	<b>390 211</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>264 290</b>	<b>390 211</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		260 000	390 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		4 290	211
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>264 290</b>	<b>390 211</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7	11 653	13 447
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>11 653</b>	<b>13 447</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	8	14 885	29 233
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 885</b>	<b>29 233</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>26 538</b>	<b>42 680</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		17 274	229 876
<b>Sum fordringer</b>		<b>17 274</b>	<b>229 876</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	762 158	748 273
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>762 158</b>	<b>748 273</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>779 432</b>	<b>978 149</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>805 970</b>	<b>1 020 829</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2, 3	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Annen egenkapital		5 881	1 591
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 881</b>	<b>1 591</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>105 881</b>	<b>101 591</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 077	22 586
Betalbar skatt	7	82 332	128 723
Skyldige offentlige avgifter		122 062	177 060
Utbytte		260 000	390 000
Annen kortsiktig gjeld		226 619	200 869
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>700 090</b>	<b>919 238</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>700 090</b>	<b>919 238</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>805 971</b>	<b>1 020 829</b>



Årsregnskap for

**Senter for terapi og veiledning as**  
970914005

Regnskapsår

01.01.2017 - 31.12.2017



## Årsberetning

### **Virksomhetens art**

Senter for terapi og veiledning as driver legevirksomhet, terapi, veiledning og undervisning. Selskapet har forretningslokale i Skien.

### **Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling**

Driftsinntektene i selskapet har gått ned fra kr 3 206 463 i 2016 til kr 2 962 685 i 2017. Årsresultatet har gått ned til kr 264 290 mot 390 211 i 2016. Det har ikke vært foretatt investeringer av betydning. Totalkapitalen var pr 31.12.17 kr 805 971 sammenlignet med kr 1 020 829 året før. Egenkapitalen pr 31.12.16 var 13 %. Den likviditetsmessige stillingen er tilfredsstillende.

### **Fortsatt drift**

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetning.

### **Forsknings- og utviklingsaktiviteter**

Selskapet har ikke hatt forsknings og utviklingsaktiviteter i 2017.

### **Arbeidsmiljø**

Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt.

### **Likestilling**

Antall fast ansatte i 2017 har vært 4, og styret har hatt 3 medlemmer. Fordelingen blant de ansatte har vært 3 kvinner og 1 mann. Styret består av 2 menn og 1 kvinne.

### **Ytre miljø**

Selskapet forurenses ikke det ytre miljø.

31. desember 2017

Skien, 12. mars 2018

---

Guri Berntsen

Torbjørn Tvedten

Remi Høiseth

Styrets leder

Styremedlem/daglig leder

Styremedlem



## Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Salgsinntekter		2 781 285	3 022 163
Annen driftsinntekt		181 400	184 300
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 962 685</b>	<b>3 206 463</b>
Lønnskostnad	1, 4	2 008 986	2 010 952
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	14 348	19 927
Annen driftskostnad		591 875	653 221
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 615 209</b>	<b>2 684 100</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>347 476</b>	<b>522 363</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		852	2 646
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>852</b>	<b>2 646</b>
Annen rentekostnad		-88	3 980
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-88</b>	<b>3 980</b>
<b>Netto finans</b>		<b>940</b>	<b>-1 334</b>
<b>Resultat</b>			
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>348 416</b>	<b>521 029</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	- 84 126	130 818
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>264 290</b>	<b>390 211</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>264 290</b>	<b>390 211</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>264 290</b>	<b>390 211</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>264 290</b>	<b>390 211</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		260 000	390 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		4 290	211
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>264 290</b>	<b>390 211</b>



## Balanse, eiendeler

	Note	2017	2016
<b>Anleggsmidler - Immaterielle eiendeler og varige driftsmidler</b>			
Utsatt skattefordel	7	11 653	13 447
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>11 653</b>	<b>13 447</b>
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	8	14 885	29 233
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 885</b>	<b>29 233</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>26 538</b>	<b>42 680</b>
<b>Omløpsmidler - Varer og fordringer</b>			
Kundefordringer		17 274	229 876
<b>Sum fordringer</b>		<b>17 274</b>	<b>229 876</b>
<b>Omløpsmidler - Investeringer, Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	762 158	748 273
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>762 158</b>	<b>748 273</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>779 432</b>	<b>978 149</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>805 970</b>	<b>1 020 829</b>



## Balanse, egenkapital og gjeld

	Note	2017	2016
<b>Egenkapital - Innskutt og opptjent egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
Annen egenkapital		5 881	1 591
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 881</b>	<b>1 591</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>105 881</b>	<b>101 591</b>
<b>Gjeld - Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		9 077	22 586
Betalbar skatt	7	82 332	128 723
Skyldige offentlige avgifter		122 062	177 060
Utbytte		260 000	390 000
Annen kortsiktig gjeld		226 619	200 869
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>700 090</b>	<b>919 238</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>700 090</b>	<b>919 238</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>805 971</b>	<b>1 020 829</b>

31. desember 2017

Skien, 12. mars 2018

\_\_\_\_\_

Guri Berntsen

Styrets leder

\_\_\_\_\_

Torbjørn Tvedten

Styremedlem/daglig leder

\_\_\_\_\_

Remi Høiseth

Styremedlem



## **Regnskapsprinsipper**

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

### ***Klassifisering og vurdering av balanseposter***

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter 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 balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

### ***Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt***

Forsikrede pensjonsforpliktelser er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Inntektsføring av tjenester skjer ved leveringstidspunktet

### ***Skatt***

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.



## Noter

### Note 1 - Lønnskostnader og ytelse til ledende personer

Foretaket har 4 ansatte.

<b>Spesifikasjon av lønnskostnader</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Lønn	1 822 600	1 616 574
Arbeidsgiveravgift	248 661	246 785
Pensjonskostnader	169 962	185 047
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	-232 237	-37 454
Sum	<b>2 008 986</b>	<b>2 010 952</b>

<b>Ytelse til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
Lønn	868 865	0
Pensjonskostnader	55 005	
Annen godtgjørelse	732	

Selskapet har ikke lån til eller sikkerhetsstillelse til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

### Note 2 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær per 31.12.2017.

<b>Aksjonærens navn</b>	<b>Antall</b>	<b>Eierandel (%)</b>
Torbjørn Tvedten, daglig leder	1 000	100
Sum	<b>1 000</b>	<b>100</b>

### Note 3 - Aksjekapital

Aksjekapitalen per 31.12 er kr 100 000 fordelt på 1000 aksjer à kr 100.

### Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket har tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er to pensjonsordninger: Ytelsesbasert i KLP og innskuddsbasert i Storebrand.

### Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 32 811. Skyldig skattetrekk er kr 32 774.



## Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen		Udekket tap	Sum
			innsk. EK	Annen EK		
Egenkapital 01.01.2017	100 000			1 591		101 591
Årets resultat				264 290		264 290
Avsatt utbytte				-260 000		260 000
Egenkapital 31.12.2017	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 881</b>		<b>0105 881</b>

## Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skatt	348 416	521 029
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	-5 364	
Årets skattegrunnlag	<b>343 052</b>	<b>514 891</b>
Betalbar inntektsskatt	82 332	128 723
Skattekostnad i resultatregnskapet	<b>84 126</b>	<b>130 257</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	82 332	128 723
Betalbar skatt i balansen	<b>82 332</b>	<b>128 723</b>

Midlertidige forskjeller knyttet til:	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-50 663	-56 027	-5 364
Netto forskjeller	<b>-50 663</b>	<b>-56 027</b>	<b>-5 364</b>
Sum midlertidige forskjeller	-50 663	-56 027	-5 364
Utsatt skattefordel 31.12.2017 basert på 23%	<b>-11 652</b>	<b>-13 446</b>	<b>-1 794</b>

## Note 8 - Spesifikasjon varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	
Anskaffelseskost 01.01.2016	276 173
Anskaffelseskost 31.12.2016	276 173
Balanseført verdi per 31.12.2016	14 885