



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 827 561
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DELTAKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Hammaren 23
4056 TANANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: John Inge Netland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 03.04.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 333 919	4 977 882
Sum inntekter		5 333 919	4 977 882
Kostnader			
Lønnskostnad	4	1 113 625	1 308 813
Avskrivning	2	11 550	7 625
Annen driftskostnad	4	3 309 022	3 710 078
Sum kostnader		4 434 196	5 026 516
Driftsresultat		899 723	-48 634
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		38	94
Sum finansinntekter		38	94
Annen rentekostnad		10	190
Sum finanskostnader		10	190
Netto finans		28	-96
Ordinært resultat før skattekostnad		899 751	-48 730
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		899 750	-48 730
Årsresultat	8	899 751	-48 730
Årsresultat etter minoritetsinteresser		899 750	-48 730
Totalresultat		899 750	-48 730
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		300 000	
Udekket tap		598 269	-48 730
Avsatt til annen egenkapital		1 481	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		899 751	-48 730



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning, utvikling, konsesjoner, goodwill o.l.	2		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	2	141 200	16 000
Sum varige driftsmidler		141 200	16 000
Sum anleggsmidler		141 200	16 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			50 000
Andre kortsiktige fordringer	7	56 745	10 785
Sum fordringer		56 745	60 785
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	995 741	199 183
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		995 741	199 183
Sum omløpsmidler		1 052 485	259 968
SUM EIENDELER		1 193 685	275 968
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer á kr 1 000)	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital		1 481	
Udekket tap	8		598 269
Sum opptjent egenkapital		1 481	-598 269
Sum egenkapital		101 481	-498 269
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		608 501	564 758
Betalbar skatt	3		
Skyldige offentlige avgifter		89 041	89 432
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld		94 663	120 047
Sum kortsiktig gjeld		1 092 204	774 237
Sum gjeld		1 092 204	774 237
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 193 685	275 968



Deltaknikken AS

BALANSE PR. 31.12.

	<i>Note</i>	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital (100 aksjer á kr 1 000)	5	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		1 481	0
Udekket tap	8	<u>0</u>	<u>-598 269</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>1 481</u>	<u>-598 269</u>
Sum egenkapital		<u>101 481</u>	<u>-498 269</u>
GJELD			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		608 501	564 758
Skyldige offentlige avgifter		89 041	89 432
Utbytte		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld		<u>94 663</u>	<u>120 047</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 092 204</u>	<u>774 237</u>
Sum gjeld		<u>1 092 204</u>	<u>774 237</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>1 193 685</u>	<u>275 968</u>

Styret i Deltaknikken AS

John Inge Lønset Netland
styreleder/daglig leder



Firma: Deltaklinikken AS

NOTER TIL REGNSKAPET 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valgadgang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatter. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring utsatt skatt.

Fortsatt drift

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Inventar/EDB	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	23 625	23 625
Tilgang i år	136 750	136 750
Avgang i år	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	19 175	19 175
Bokført verdi 31.12.	141 200	141 200
Årets ordinære avskrivninger	11 550	11 550
Avskrivningsplan: lineær	20-33%	



Note 3 - Skatt

Midlertidige forskjeller knyttet til:	31.12.20	31.12.19	Endring
Driftsmidler	-51 061	-109 606	-58 545
Fremførbart underskudd	-60 436	-901 641	-841 205
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	-111 497	-1 011 247	-899 750
Utsatt skattefordel 22%/22%	-24 529	-222 474	-197 945

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig inntekt:

Resultat før skattekostnad	899 751
Permanente forskjeller	0
Endring i midlertidige forskjeller	-58 545
Fremførbart underskudd	-841 206
Årets skattepliktig inntekt	0
Betalbar skatt på årets resultat 22%	0

Spesifikasjon av skattekostnad i resultatregnskapet

Betalbar skatt på årets resultat	0
Endring utsatt skattefordel	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse og lån til ansatte

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	883 468	1 056 021
Folketrygd	124 050	156 610
Pensjonskostnader	57 413	58 969
Andre personalkostnader	48 694	37 213
Sum	1 113 625	1 308 813

Gjennomsnittlig antall årsverk : 3

Selskapet har obligatorisk tjenestepensjon

Revisor		
Revisjon	0	0
Honorar	0	0
Beløpene er inklusiv moms		

Selskapet har valgt fravalg av revisor fra og med 2018.

JIN



Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 100 aksjer à kr. 1000

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel
John Inge Netland	90 % Styreleder/daglig leder
Tone Fuglestad	10 %

Note 6 - Bankinnskudd

Hérav bundet på skattetrekkkonto kr. 45.707. Beløpet dekker skyldig skattetrekk pr. 31.12.

Note 7 - Fordringer og gjeld

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

Note 8 - Annen Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Saldo 01.01	100 000	-598 269	-498 269
Avsatt til utbytte		-300 000	-300 000
Årets resultat		899 751	899 751
Saldo 31.12	100 000	1 481	101 481

JW