



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 583 362
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROLF HOLTH AS
Forretningsadresse: Jernbaneveien 5
1400 SKI

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: Rolf Arthur Holth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2020

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, 27.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Egenandeler		939 052	1 073 693
Driftstilskudd og trygderefusjoner		2 263 789	3 338 112
Annen inntekt		1 298 808	
Sum inntekter	1	4 501 649	4 411 805
Kostnader			
Varekostnad			210
Lønnskostnader	2	1 891 456	1 987 492
Avskrivning på driftsmidler	3	109 814	109 814
Andre driftskostnader	2	813 122	942 253
Sum kostnader		2 814 393	3 039 769
Driftsresultat		1 687 257	1 372 036
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12 324	3 858
Sum finansinntekter		12 324	3 858
Annen rentekostnad		131	194
Sum finanskostnader		131	194
Netto finans		12 193	3 664
Ordinært resultat før skattekostnad		1 699 450	1 375 700
Skattekostnad	6	374 648	316 490
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 324 802	1 059 210
Årsresultat		1 324 802	1 059 210
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 324 802	1 059 210
Totalresultat		1 324 802	1 059 210
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Utbytte		800 000	800 000
Overført til annen egenkapital		524 802	259 210
Sum overføringer og disponeringer	5	1 324 802	1 059 210



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			751
Sum immaterielle eiendeler			751
Varige driftsmidler			
Transportmidler	3	57 179	155 200
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	11 794	23 587
Sum varige driftsmidler		68 973	178 787
Sum anleggsmidler		68 973	179 538
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		60 424	166 518
Andre kortsiktige fordringer	2	162 793	316 819
Sum fordringer		223 217	483 337
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		50 000	50 000
Sum investeringer		50 000	50 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	7	2 415 522	1 477 234
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 415 522	1 477 234
Sum omløpsmidler		2 688 739	2 010 571
SUM EIENDELER		2 757 712	2 190 109

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 188 713	663 911
Sum opptjent egenkapital		1 188 713	663 911
Sum egenkapital	5	1 288 713	763 911
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	211 697	
Sum avsetninger for forpliktelser		211 697	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		211 697	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 269	
Betalbar skatt	6	162 200	331 237
Skyldige offentlige avgifter		117 944	119 254
Utbytte	5	800 000	800 000
Annen kortsiktig gjeld		175 889	175 707
Sum kortsiktig gjeld		1 257 302	1 426 198
Sum gjeld		1 468 999	1 426 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 757 712	2 190 109



Pedersen & Skogholt

REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING

Til generalforsamlingen i

Rolf Holth AS

Pedersen & Skogholt AS

Org.nr.: 987 562 765

Idrettsveien 9, Postboks 464, 1401 Ski

Telefon: 64 85 15 00 Telefax: 64 85 15 15

E-mail: firmapost@pedersen-skogholt.no

Web: www.pedersen-skogholt.no

Medlem i Den norske Revisorforening

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert **Rolf Holth AS'** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 1.324.802**.

Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer.



Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Ski, 22.06.2020

PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Thor Idar Pedersen
Statsautorisert revisor



ÅRSREGNSKAP 2019

FOR

ROLF HOLTH AS

INNHold:

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Pedersen & Skogholt

STATSAUTORISERTE REVISORER



Rolf Holth AS			
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINNTEKTER	Note	2019	2018
Egenandeler		939 052	1 073 693
Driftstilskudd og trygderefusjoner		2 263 789	3 338 112
Annen inntekt		1 298 808	0
SUM DRIFTSINNTEKTER	1	<u>4 501 649</u>	<u>4 411 805</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		0	210
Lønnskostnader	2	1 891 456	1 987 492
Avskrivning på driftsmidler	3	109 814	109 814
Andre driftskostnader	2	813 122	942 253
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>2 814 393</u>	<u>3 039 769</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>1 687 257</u>	<u>1 372 036</u>
FINANSPOSTER			
Andre renteinntekter		12 324	3 858
Andre rentekostnader		131	194
RESULTAT AV FINANSPOSTER		<u>12 193</u>	<u>3 664</u>
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		<u>1 699 450</u>	<u>1 375 700</u>
Skattekostnad	6	374 648	316 490
ÅRSRESULTAT		<u>1 324 802</u>	<u>1 059 210</u>
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		800 000	800 000
Overført til annen egenkapital		524 802	259 210
SUM OVERFØRINGER	5	<u>1 324 802</u>	<u>1 059 210</u>


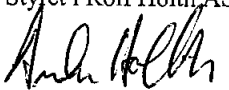
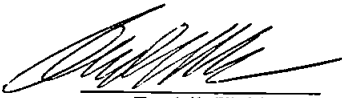
Rolf Holth AS



Rolf Holth AS			
BALANSE			
EIENDELER	Note	31.12.2019	31.12.2018
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel		0	751
SUM IMMATERIELLE EIENDELER		<u>0</u>	<u>751</u>
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Transportmidler	3	57 179	155 200
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	11 794	23 587
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		<u>68 973</u>	<u>178 787</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>68 973</u>	<u>179 538</u>
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		60 424	166 518
Andre kortsiktige fordringer	2	162 793	316 819
SUM FORDRINGER		<u>223 217</u>	<u>483 337</u>
INVESTERINGER			
Andre aksjer		50 000	50 000
SUM INVESTERINGER		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L.	7	<u>2 415 522</u>	<u>1 477 234</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>2 688 739</u>	<u>2 010 571</u>
SUM EIENDELER		<u>2 757 712</u>	<u>2 190 109</u>

Rolf Holth AS



Rolf Holth AS			
BALANSE			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		1 188 713	663 911
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		1 188 713	663 911
SUM EGENKAPITAL	5	1 288 713	763 911
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	6	211 697	0
SUM AVSETNING FOR FORPLIKTELSER		211 697	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 269	0
Betalbar skatt	6	162 200	331 237
Skyldige offentlige avgifter		117 944	119 254
Utbytte	5	800 000	800 000
Annen kortsiktig gjeld		175 889	175 707
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 257 302	1 426 198
SUM GJELD		1 468 999	1 426 198
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 757 712	2 190 109
Ski, 22.06.2020 Styret i Rolf Holth AS			
			
Rolf Arthur Holth Styrets leder/Daglig leder	Anders Holth Styremedlem	Fredrik Holth Styremedlem	
Rolf Holth AS			



ROLF HOLTH AS

NOTER

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Egenandeler inntektsføres på konsultasjonstidspunktet. Refusjon fra trygdekasse og kommune inntektsføres ved utgangen av hver måned basert på innsendte krav.

Annen inntekt relaterer seg til salg av deler av legepraksisen.

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- markedsbaserte aksjer er oppført i balansen til kostpris.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2019	2018
Lønninger	1.232.154	1.232.138
Lønnskostnader m.v. Stasjonstorget Leges.	469.515	561.810
Folketrygdavgifter	189.787	193.298
Andre lønnskostnader	0	246
Sum lønnskostnader	<u>1.891.456</u>	<u>1.987.492</u>

Gjennomsnittlig antall ansatte	3	3
--------------------------------	---	---

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	1.005.838	0
Annen godtgjørelse	113.853	0

Selskapets aksjeeier arbeider fulltidsstilling, og andre ansatte arbeider deltid, samlet under 75 % av fulltidsstilling. Selskapet omfattes derfor ikke av reglene om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fordring på daglig leder pr. 31.12.2019 med kroner 43.243.

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 13.750 i 2019. I tillegg kommer annen bistand med kr 22.500. Begge beløp er inklusive merverdiavgift.

ROLF HOLTH AS

**ROLF HOLTH AS****NOTER****Note 3 Varige driftsmidler**

	Transportmidler	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	490.105	58.966	549.071
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	490.105	58.966	549.071
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	432.926	47.172	480.098
Bokført verdi pr.31.12.	57.179	11.794	68.973
Årets avskrivninger	98.021	11.793	109.814
Avskrivningsplan	Lineær		
Økonomisk levetid	5-10 år		

Note 4 Aksjeeiere, antall aksjer m.v.

Selskapets aksjonærer pr 31.12.19 er: Eierandel
Rolf Arthur Holth 100 % Daglig leder og styrets leder

Selskapets aksjekapital består av 50 aksjer à kr 2.000, total aksjekapital kr 100.000.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Total egenkapital
Pr 01.01.2019	100.000	663.911	763.911
Årsresultat	0	1.324.802	1.324.802
Utbytte	0	-800.000	-800.000
Pr 31.12.2019	100.000	1.188.713	1.288.713

ROLF HOLTH AS



ROLF HOLTH AS

NOTER

Note 6 Skattekostnad, betalbar skatt

	2019	2018
Årets skattekostnad består av:		
Betalbar skatt	162.200	331.237
Endring utsatt skatt/ skattefordel	212.448	-14.747
Netto skattekostnad	<u>374.648</u>	<u>316.490</u>
Spesifikasjon av midlertidige forskjeller:		
	31.12.19	31.12.18
Varige driftsmidler	-76.786	-3.412
Gevinst- og tapskonto	1.039.046	0
Sum midlertidige forskjeller	<u>962.260</u>	<u>-3.412</u>
Utsatt skatt (+)/utsatt skattefordel (-)	<u>211.697</u>	<u>-751</u>

Det er ved beregningen av utsatt skatt / utsatt skattefordel benyttet en skattesats på 22 %.

Note 7 Bankinnskudd

Inkludert i posten er bundne bankinnskudd med kr 191.593.