



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 227 696
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DOTTERSELSKAPET AS
Forretningsadresse: Bergstien 2B
0172 OSLO

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: Stein Vaaler
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.08.2021

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, 26.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 600	315 200
Sum inntekter		34 600	315 200
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	1	160 600	53 475
Sum kostnader		160 600	53 475
Driftsresultat		-126 000	261 725
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		50 000	50 000
Annen renteinntekt		228	666
Annen finansinntekt		9 813	7 268
Sum finansinntekter		60 041	57 934
Annen rentekostnad		554	
Sum finanskostnader		554	
Netto finans		59 487	57 934
Ordinært resultat før skattekostnad		-66 513	319 659
Skattekostnad på ordinært resultat	2		64 201
Ordinært resultat etter skattekostnad		-66 513	255 458
Årsresultat		-66 513	255 458
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-66 513	255 458
Totalresultat		-66 513	255 458
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			255 458



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital		-66 513	
Sum overføringer og disponeringer	5	-66 513	255 458



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	84 329	84 329
Sum varige driftsmidler		84 329	84 329
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	6		
Investeringer i aksjer og andeler		400 000	400 000
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	400 000
Sum anleggsmidler		484 329	484 329
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8 800	132 050
Andre kortsiktige fordringer		106 122	98 633
Sum fordringer		114 922	230 683
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		174 699	173 748
Sum investeringer		174 699	173 748
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		337 531	301 183
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		337 531	301 183



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum omløpsmidler		627 152	705 615
SUM EIENDELER		1 111 481	1 189 944
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	190 000	190 000
Overkurs	5		
Sum innskutt egenkapital		190 000	190 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	856 216	922 728
Sum opptjent egenkapital		856 216	922 728
Sum egenkapital		1 046 216	1 112 728
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		64 201
Skyldig offentlige avgifter			24 171
Utbytte	5		
Annen kortsiktig gjeld		65 265	-11 157
Sum kortsiktig gjeld		65 265	77 215
Sum gjeld		65 265	77 215
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 111 481	1 189 944



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 805272

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 227 696
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DOTTERSELSKAPET AS
Forretningsadresse: Bergstien 2B
0172 OSLO

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: Stein Vaaler
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.08.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 25.09.2021



Organisasjonsnr: 989 227 696
DOTTERSELSKAPET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 600	315 200
Sum inntekter		34 600	315 200
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	1	160 600	53 475
Sum kostnader		160 600	53 475
Driftsresultat		-126 000	261 725
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		50 000	50 000
Annen renteinntekt		228	666
Annen finansinntekt		9 813	7 268
Sum finansinntekter		60 041	57 934
Annen rentekostnad		554	
Sum finanskostnader		554	
Netto finans		59 487	57 934
Ordinært resultat før skattekostnad		-66 513	319 659
Skattekostnad på ordinært resultat	2		64 201
Ordinært resultat etter skattekostnad		-66 513	255 458
Årsresultat		-66 513	255 458
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-66 513	255 458
Totalresultat		-66 513	255 458
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			255 458
Overført fra annen egenkapital		-66 513	
Sum overføringer og disponeringer	5	-66 513	255 458





Organisasjonsnr: 989 227 696
DOTTERSELSKAPET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	84 329	84 329
Sum varige driftsmidler		84 329	84 329
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	6		
Investeringer i aksjer og andeler		400 000	400 000
Sum finansielle anleggsmidler		400 000	400 000
Sum anleggsmidler		484 329	484 329
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8 800	132 050
Andre kortsiktige fordringer		106 122	98 633
Sum fordringer		114 922	230 683
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		174 699	173 748
Sum investeringer		174 699	173 748
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		337 531	301 183
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		337 531	301 183
Sum omløpsmidler		627 152	705 615
SUM EIENDELER		1 111 481	1 189 944



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 5	190 000	190 000
--------------	------	---------	---------

Overkurs	5		
----------	---	--	--

Sum innskutt egenkapital		190 000	190 000
---------------------------------	--	----------------	----------------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	856 216	922 728
-------------------	---	---------	---------

Sum opptjent egenkapital		856 216	922 728
---------------------------------	--	----------------	----------------

Sum egenkapital		1 046 216	1 112 728
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	2		
--------------	---	--	--

Annen langsiktig gjeld

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt	2		64 201
----------------	---	--	--------

Skyldig offentlige avgifter			24 171
-----------------------------	--	--	--------

Utbytte	5		
---------	---	--	--

Annen kortsiktig gjeld		65 265	-11 157
------------------------	--	--------	---------

Sum kortsiktig gjeld		65 265	77 215
-----------------------------	--	---------------	---------------

Sum gjeld		65 265	77 215
------------------	--	---------------	---------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 111 481	1 189 944
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 989 227 696
DOTTERSELSKAPET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Resultatregnskap

Dotterselskapet AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		34 600	315 200
Sum driftsinntekter		34 600	315 200
Annen driftskostnad	1	160 600	53 475
Sum driftskostnader		160 600	53 475
Driftsresultat		-126 000	261 725
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		50 000	50 000
Annen renteinntekt		228	666
Annen finansinntekt		9 813	7 268
Annen rentekostnad		554	0
Resultat av finansposter		59 487	57 934
Ordinært resultat før skattekostnad		-66 513	319 659
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	64 201
Årsresultat		-66 513	255 458
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	255 458
Overført fra annen egenkapital		66 513	0
Sum overføringer	5	-66 513	255 458

SO *tb.e*



Balanse
Dotterselskapet AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	84 329	84 329
Sum varige driftsmidler		<u>84 329</u>	<u>84 329</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		400 000	400 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>400 000</u>	<u>400 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>484 329</u>	<u>484 329</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		8 800	132 050
Andre kortsiktige fordringer		106 122	98 633
Sum fordringer		<u>114 922</u>	<u>230 683</u>
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer		174 699	173 748
Sum investeringer		<u>174 699</u>	<u>173 748</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		337 531	301 183
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>337 531</u>	<u>301 183</u>
Sum omløpsmidler		<u>627 152</u>	<u>705 615</u>
Sum eiendeler		<u>1 111 481</u>	<u>1 189 944</u>

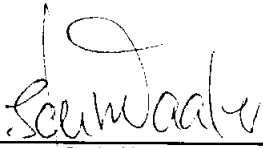



Balanse

Dotterselskapet AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 5	190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		190 000	190 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	856 216	922 728
Sum opptjent egenkapital		856 216	922 728
Sum egenkapital		1 046 216	1 112 728
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	2	0	64 201
Skyldig offentlige avgifter		0	24 171
Annen kortsiktig gjeld		65 265	-11 157
Sum kortsiktig gjeld		65 265	77 215
Sum gjeld		65 265	77 215
Sum egenkapital og gjeld		1 111 481	1 189 944

Fetsund, 25.08.2021
Styret i Dotterselskapet AS


Stein Vaaler
styreleder


Toril Bariusdotter Ressem
styremedlem/daglig leder



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringsfall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til

Datterselskapet AS

Side 4



Noter til regnskapet 2020

forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. .

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Selskapet har ingen ansatte, det er heller ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret eller daglig leder.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ikke ansatte så det har ikke vært nødvendig å tegne lovpålagt tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Selskapet er ikke revisjonspliktig og har gjennomført fravalg av revisjon.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	64 201
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	64 201

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-66 513	319 659
Permanente forskjeller	-57 465	-7 373
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-20 462
Skattepliktig inntekt	-123 978	291 824

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	64 201
Sum betalbar skatt i balansen	0	64 201

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-123 978	0	123 978
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	123 978	0	-123 978
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0



Noter til regnskapet 2020

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Varige driftsmidler

	Kunst/ bilder	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	84 329	84 329
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12	84 329	84 329
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	0	0
Balanseført verdi 31.12	84 329	84 329
Årets avskrivninger	0	0
Avskrivningssats	0 %	
Avskrivningsplan	Avskrives ikke	

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	190 000	1	190 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Rolle:	Antall aksjer	Eierandel
Stein Vaaler	Styrets leder	95 000	50 %
Toril Bariusdotter Ressem	Styremedlem / daglig leder	95 000	50 %
Sum		190 000	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	190 000	0	922 728	1 112 728
Foreslått utbytte			0	0
Årets resultat			-66 513	-66 513
Pr 31.12	190 000	0	856 216	1 046 216



Noter til regnskapet 2020

Note 6 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

Selskap	Forretnings- kontor	Eier- /stemmeandel	EK pr. 01.01	Årets resultat	EK pr. 31.12
Solli Klinikk AS	Ullensaker kommune	16,57 %	1 710 757	536 004	1 646 761