



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 409 197
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALDERKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Munchs gate 7
0165 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: Bernt Rognlien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.08.2021

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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 420 112	24 028 454
Annen driftsinntekt	10	1 589 418	1 862 869
Sum inntekter		21 009 529	25 891 323
Kostnader			
Varekostnad	1	9 853 225	13 648 789
Lønnskostnad	1	3 511 039	3 990 222
Avskrivning på varige driftsmidler	2	133 113	123 652
Annen driftskostnad	1	7 173 866	8 492 376
Sum kostnader		20 671 243	26 255 039
Driftsresultat		338 286	-363 716
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		67	344
Annen finansinntekt		4 455	320
Sum finansinntekter		4 522	664
Nedskr. av andre finansielle oml. midler			100 000
Annen rentekostnad		79 058	43 249
Annen finanskostnad		24 317	65 175
Sum finanskostnader		103 375	208 424
Netto finans		-98 853	-207 760
Ordinært resultat før skattekostnad		239 433	-571 476
Ordinært resultat etter skattekostnad		239 433	-571 476
Årsresultat		239 433	-571 476
Årsresultat etter minoritetsinteresser		239 433	-571 476
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	239 433	-571 476



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		239 433	-571 476



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	25 000	25 000
Sum immaterielle eiendeler		25 000	25 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	727 951	861 064
Sum varige driftsmidler		727 951	861 064
Sum anleggsmidler		752 951	886 064
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	288 233	436 968
Andre kortsiktige fordringer		442 627	169 876
Sum fordringer		730 860	606 844
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	324 210	614 217
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		324 210	614 217
Sum omløpsmidler		1 055 069	1 221 060
SUM EIENDELER		1 808 021	2 107 125
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	131 551	131 551
Beholdning av egne aksjer	5	-2 500	-2 500
Overkurs	5	1 036 819	1 036 819



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		1 165 870	1 165 870
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,10	2 258 526	2 497 959
Sum opptjent egenkapital		-2 258 526	-2 497 959
Sum egenkapital		-1 092 656	-1 332 089
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 037 038	1 481 482
Sum annen langsiktig gjeld		1 037 038	1 481 482
Sum langsiktig gjeld		1 037 038	1 481 482
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		464 824	389 446
Skyldig offentlige avgifter		183 940	258 486
Annen kortsiktig gjeld	1	1 214 875	1 309 800
Sum kortsiktig gjeld		1 863 639	1 957 732
Sum gjeld		2 900 677	3 439 214
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 808 021	2 107 125



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 714504

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 409 197
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALDERKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Munchs gate 7
0165 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: Bernt Rognlien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.08.2021

Revisjon

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 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, 16.09.2021

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: 988 409 197
BALDERKLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		19 420 112	24 028 454
Annen driftsinntekt	10	1 589 418	1 862 869
Sum inntekter		21 009 529	25 891 323
Kostnader			
Varekostnad	1	9 853 225	13 648 789
Lønnskostnad	1	3 511 039	3 990 222
Avskrivning på varige driftsmidler	2	133 113	123 652
Annen driftskostnad	1	7 173 866	8 492 376
Sum kostnader		20 671 243	26 255 039
Driftsresultat		338 286	-363 716
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		67	344
Annen finansinntekt		4 455	320
Sum finansinntekter		4 522	664
Nedskr. av andre finansielle oml. midler			100 000
Annen rentekostnad		79 058	43 249
Annen finanskostnad		24 317	65 175
Sum finanskostnader		103 375	208 424
Netto finans		-98 853	-207 760
Ordinært resultat før skattekostnad		239 433	-571 476
Ordinært resultat etter skattekostnad		239 433	-571 476
Årsresultat		239 433	-571 476
Årsresultat etter minoritetsinteresser		239 433	-571 476
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	239 433	-571 476
Sum overføringer og disponeringer		239 433	-571 476



Organisasjonsnr: 988 409 197
BALDERKLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	25 000	25 000
Sum immaterielle eiendeler		25 000	25 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	727 951	861 064
Sum varige driftsmidler		727 951	861 064
Sum anleggsmidler		752 951	886 064
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	288 233	436 968
Andre kortsiktige fordringer		442 627	169 876
Sum fordringer		730 860	606 844
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	324 210	614 217
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		324 210	614 217
Sum omløpsmidler		1 055 069	1 221 060
SUM EIENDELER		1 808 021	2 107 125
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	131 551	131 551
Beholdning av egne aksjer	5	-2 500	-2 500
Overkurs	5	1 036 819	1 036 819
Sum innskutt egenkapital		1 165 870	1 165 870
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,10	2 258 526	2 497 959
Sum opptjent egenkapital		-2 258 526	-2 497 959



Sum egenkapital	-1 092 656	-1 332 089
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	1 037 038	1 481 482
Sum annen langsiktig gjeld	1 037 038	1 481 482
Sum langsiktig gjeld	1 037 038	1 481 482
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	464 824	389 446
Skyldig offentlige avgifter	183 940	258 486
Annen kortsiktig gjeld	1 214 875	1 309 800
Sum kortsiktig gjeld	1 863 639	1 957 732
Sum gjeld	2 900 677	3 439 214
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 808 021	2 107 125



Organisasjonsnr: 988 409 197
BALDERKLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	131551.00	1.00	131551.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Kamille Holding AS	95000.00	72.22%	Ordinære aksjer
Ole Jørgen Frydenlund	7500.00	5.70%	Ordinære aksjer
Øvrige aksjonærer	29051.00	22.08%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	131551.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Balderklinikken AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Balderklinikken AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 International Standards on Auditing (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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 5 at aksjekapitalen er tapt og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 1 092 656. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 5 og 9, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styret 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 rettviseende 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 andre lovmessige forhold

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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Johan Henrik L'orange
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: L27NL-7F1HA-5LWHZ-13J30-6XMP-0VMP5



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Johan Henrik L Orange

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-129841

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-08-16 10:03:46Z



Penneo Dokumentnøkkel: L27NL-7F1HA-5LWHZ-13J3-6XMP-0VMP5

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).


Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?


Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i


Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.


Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



 Legally signed by
Ivar Steen-Johnsen
07.08.2021

 Legally signed by
Bernt Tore Rognlien
09.08.2021

 Legally signed by
Odd Einar Rustad Nilsen
09.08.2021

 Legally signed by
Anne Stenslækken
09.08.2021

**Årsregnskap 2020
for
Balderklinikken AS**

Organisasjonsnr. 988409197



Balderklinikken AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		19 420 112	24 028 454
Annen driftsinntekt	10	1 589 418	1 862 869
Sum driftsinntekter		21 009 529	25 891 323
Driftskostnader			
Varekostnad	1	9 853 225	13 648 789
Lønnskostnad	1	3 511 039	3 990 222
Avskrivning på varige driftsmidler	2	133 113	123 652
Annen driftskostnad	1	7 173 866	8 492 376
Sum driftskostnader		20 671 243	26 255 039
DRIFTSRESULTAT		338 286	(363 716)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		67	344
Annen finansinntekt		4 455	320
Sum finansinntekter		4 522	664
Finanskostnader			
Nedskr. av andre finansielle oml. midler		0	100 000
Annen rentekostnad		79 058	43 249
Annen finanskostnad		24 317	65 175
Sum finanskostnader		103 375	208 424
NETTO FINANSPOSTER		(98 853)	(207 760)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		239 433	(571 476)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		239 433	(571 476)
ÅRSRESULTAT		239 433	(571 476)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	239 433	(571 476)
SUM OVERF. OG DISP.		239 433	(571 476)



Balderklinikken AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	25 000	25 000
Sum immaterielle eiendeler		25 000	25 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	727 951	861 064
Sum varige driftsmidler		727 951	861 064
SUM ANLEGGSMIDLER		752 951	886 064
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	288 233	436 968
Andre kortsiktige fordringer		442 627	169 876
Sum fordringer		730 860	606 844
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	324 210	614 217
SUM OMLØPSMIDLER		1 055 069	1 221 060
SUM EIENDELER		1 808 021	2 107 125
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	131 551	131 551
Egne aksjer	5	(2 500)	(2 500)
Overkurs	5	1 036 819	1 036 819
Sum innskutt egenkapital		1 165 870	1 165 870
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,10	(2 258 526)	(2 497 959)
Sum opptjent egenkapital		(2 258 526)	(2 497 959)
SUM EGENKAPITAL		(1 092 656)	(1 332 089)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 037 038	1 481 482
Sum annen langsiktig gjeld		1 037 038	1 481 482
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 037 038	1 481 482
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		464 824	389 446
Skyldig offentlige avgifter		183 940	258 486
Annen kortsiktig gjeld	1	1 214 875	1 309 800
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 863 639	1 957 732
SUM GJELD		2 900 677	3 439 214
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 808 021	2 107 125

Odd Einar Rustad Nilssen
Styrets leder

Bernt Rognlien
Styremedlem

IvarSteen-Johansen
Styremedlem

Anne Stensløkken
Styremedlem



Balderklinikken AS

Balanse pr. 31.12.2020

Note	31.12.2020	31.12.2019
------	------------	------------



Balderklinikken AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er ingen endringer i regnskapsprinsipper i forhold til årsregnskapet for 2019.

Immaterielle eiendeler

Utgifter til immaterielle eiendeler, herunder utgifter til forskning og utvikling, balanseføres i den grad kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Inntektsføring

Salg av behandlingstjenester inntektsføres når behandlinger er utført. Andre tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk, andre eiendeler er omløpsmidler. Klassifiseringskriteriene gjelder tilsvarende for gjeld.

Regnskapsføring av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående, når nedskrivning er i samsvar med god regnskapsskikk. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er tilstede. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Gjeldsposter vurderes til pålydende.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet. Pensjonspremie vedrørende sikrede ordning er klassifisert som lønnskostand.



Balderklinikken AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 9 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 919 394	3 254 700
Arbeidsgiveravgift	404 805	510 212
Pensjonskostnader	103 415	101 059
Andre lønnsrelaterte ytelser	83 426	124 250
Totalt	3 511 039	3 990 222

Føgende behandlerne er også aksjonærer:

Anne Grosvold

Anne Helene Brudevoll

Helene Moxheim Graf

Inge Andreas Lindseth

Lars Johan Omdal

Lill Moestue

Mathias Wilhelm Thurfjell

Bernt Rognlien

Totale transaksjoner er på kr 3 833 810- hvor av kr 264 060,- står som mellomværende pr 31/12-20

Ytelser til ledende personer og revisor

Styremedlemmer

Det er kostandsført en kompensasjon for arbeid utført av Bernt Rognlien, Kamille Holding AS på kr 240 000,- som faglig veiledning /opplæring

Det er avsatt kr 0,- i styrehonorarer i 2020.

DHT Corporate Services AS , hvor styrets leder er partner, har i henhold til avtale bistått selskapet og fakturert totalt kr 146 118,-

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven. Honorar til revisor fordeler seg slik:

Revisjon kr 87 000,- for 2018

Revisjon kr 75 000,- for 2019

Revisjon kr 52 500,- for 2020

Noter for Balderklinikken AS

Organisasjonsnr. 988409197



Balderklinikken AS

Noter 2020

Selskapet har ved utgangen av året en operasjonell leievatle tilknyttet lokaler. Fra og med juli 2021 vil månedlig leie øke med kr 25 750,- frem til desember 2024. Totale forpliktelse er på kr 1 081 500,-

Noter for Balderklinikken AS

Organisasjonsnr. 988409197



Balderklinikken AS

Noter 2020

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	25 000	2 455 916	2 480 916
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	25 000	2 455 916	2 480 916
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	1 594 852	1 594 852
+ Ordinære avskrivninger	0	133 113	133 113
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	1 727 965	1 727 965
Balansført verdi pr 31/12	25 000	727 951	752 951
Prosentats for ord.avskr	100--1	10-33	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	239 433
+ Permanente og andre forskjeller	12 305
+ Endring i midlertidige forskjeller	-433 110
= Inntekt	-181 372

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Midlertidlige forskjeller



Balderklinikken AS

Noter 2020

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-92 542	-164 552
+ Utestående fordringer	7 410	-329 627
- Andre avsetninger for forpliktelser	0	24 062
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	4 274 887	4 093 515
= Grunnlag utsatt skatt	-4 360 018	-4 611 756
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	4 360 018	4 611 756
= Grunnlag utsatt skattefordel	4 360 018	4 611 756
Utsatt skattefordel	959 204	1 014 586
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	4 360 018	4 611 755
Ikke bokført utsatt skattefordel	959 204	1 014 586
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	129 051	1 036 819	-2 497 959	-1 332 089
+Fra årets resultat			239 433	239 433
Pr 31.12.	129 051	1 036 819	-2 258 526	-1 092 656

Egne aksjer er på antall 2 500,- pr 31/12-20 som er ført til fradrag på aksjekapitalen.

Selskapets egenkapital er tap. Det er gjort tiltak i løpet av 2020 som skal framover gjøre driften mer lønnsom. Selskapet har vært preget av Corona tiltakene, men har klart å omstille driften. Styret vurderer derfor det forsvarlig med fortsatt drift

Note 6 - Panteheftelser

Selskapet har ved årslutt 3 panteheftelser registrert til DNB Bank ASA.
Hver heftelse er på kr 1 000 000,- .

Heftelsene omfatter varelager med en bokført verdi på kr 0, driftstilbehør i sin helhet som er bokført verdi på kr 727 950,- samt krav kundefordringer på kr 350 072,-
Det er i 2020 avsetn for tap på kunde fordringer på kr 54 910,-



Balderklinikken AS

Noter 2020

Note 7 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har følgende aksjer:

	Antall	Formueverdi	Årsresultat	Stemme andel
Balder Yoga AS	100	- 1 047 828	269 422	50%

Aksjene er nedskrevet i 2019 til null.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne midler pr 31.12. består av kr 111 193,- og skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjør kr 111 193,-

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 131 551 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 131 551.

Selskapet har 13 aksjonærer.

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Kamille Holding AS	989 192 809	95 000	72,22 %
Ole Jørgen Frydenlund		7 500	5,70 %
Anne Grosvold		2 500	1,90 %
Anne Helene Brudevoll		2 500	1,90 %
Helene Aure		1 051	0,80 %
Helene Moxheim Graf		2 500	1,90 %
Ingvild Felling Meyer		573	0,44 %
Katarina Lien		2 714	2,06 %
Lars Johan Omdal		5 000	3,80 %

Noter for Balderklinikken AS

Organisasjonsnr. 988409197



Balderklinikken AS

Noter 2020

Lill Moestue	5 000	3,80 %
Mathias W. Thurfjell	4 000	3,04 %
Inge Andreas Lindseth	713	0,54 %

Egne aksjer 2 500 stk

Pr.31 desember 2020 eide styremedlem Bernt Rognlien 100% av aksjene i morselskapet Kamille Holding AS.

Note 10 - Covid 19 Pandemien

Selskapet situasjon i forbindelse Covid 19 Pandemien.

Selskapet ble hardt rammet under pandemien da deler av driften ble nedsteng samt at de hadde behandlere/ansatte som ble satt i karanterer. Dette har i løpet av sommeren endret seg. Selskapet har funnet andre løsninger for konsulatsjon over telefon og gjort tiltak på kostandssiden som gjør at styret mener at forsatt drift er forsvalig.

Selskapet har mottatt kr 178 359,- i offentlig tilskuddsordning, kompensasjonsordning 1 for april