



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 686 967
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS
Forretningsadresse: Kastvollvegen 11
7670 INDERØY

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: Jostein Hanssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

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		38 445 513	38 550 521
Annen driftsinntekt		291 754	469 300
Sum inntekter		38 737 267	39 019 821
Kostnader			
Varekostnad		922 418	1 232 205
Lønnskostnad	1, 2	19 470 385	21 166 235
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	432 620	396 975
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	1	13 622 542	14 233 706
Sum kostnader		34 447 965	37 029 122
Driftsresultat		4 289 301	1 990 699
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		163 891	132 330
Annen finansinntekt		56 560	78 812
Sum finansinntekter		220 451	211 142
Annen rentekostnad		112	7
Annen finanskostnad		4 625	
Sum finanskostnader		4 737	7
Netto finans		215 714	211 135
Ordinært resultat før skattekostnad		4 505 015	2 201 834
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 505 015	2 201 834
Årsresultat		4 505 015	2 201 834
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 505 015	2 201 834
Totalresultat		4 505 015	2 201 834



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	4 505 015	2 201 834
Sum overføringer og disponeringer		4 505 015	2 201 834



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		2 624 997	2 809 161
Sum varige driftsmidler	4	2 624 997	2 809 161
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		4 098 937	
Andre langsiktige fordringer		354 220	115 240
Sum finansielle anleggsmidler		4 453 157	115 240
Sum anleggsmidler		7 078 154	2 924 401
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		60 414	34 958
Fordringer			
Kundefordringer		2 059 083	1 625 484
Andre kortsiktige fordringer		451 008	423 340
Sum fordringer	7	2 510 091	2 048 824
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	9 485 060	9 309 170
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 485 060	9 309 170
Sum omløpsmidler		12 055 564	11 392 953
SUM EIENDELER	8	19 133 718	14 317 354

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	3 020 000	3 020 000
Sum innskutt egenkapital		3 020 000	3 020 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 291 266	6 786 251
Sum opptjent egenkapital		11 291 266	6 786 251
Sum egenkapital	5	14 311 266	9 806 251
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2	586 264	595 898
Sum avsetninger for forpliktelser		586 264	595 898
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		586 264	595 898
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	379 214	226 482
Skyldig offentlige avgifter		1 168 028	1 366 676
Annen kortsiktig gjeld	7	2 688 946	2 322 047
Sum kortsiktig gjeld		4 236 188	3 915 205
Sum gjeld		4 822 452	4 511 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 133 718	14 317 354
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	8		
Pantstillelser	8		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 498550

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 686 967
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS
Forretningsadresse: Kastvollvegen 11
7670 INDERØY

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: Jostein Hanssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

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, 17.07.2021



Organisasjonsnr: 918 686 967
KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		38 445 513	38 550 521
Annen driftsinntekt		291 754	469 300
Sum inntekter		38 737 267	39 019 821
Kostnader			
Varekostnad		922 418	1 232 205
Lønnskostnad	1, 2	19 470 385	21 166 235
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	432 620	396 975
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	1	13 622 542	14 233 706
Sum kostnader		34 447 965	37 029 122
Driftsresultat		4 289 301	1 990 699
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		163 891	132 330
Annen finansinntekt		56 560	78 812
Sum finansinntekter		220 451	211 142
Annen rentekostnad		112	7
Annen finanskostnad		4 625	
Sum finanskostnader		4 737	7
Netto finans		215 714	211 135
Ordinært resultat før skattekostnad		4 505 015	2 201 834
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 505 015	2 201 834
Årsresultat		4 505 015	2 201 834
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 505 015	2 201 834
Totalresultat		4 505 015	2 201 834
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	4 505 015	2 201 834
Sum overføringer og disponeringer		4 505 015	2 201 834





Organisasjonsnr: 918 686 967
KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
		2 624 997	2 809 161
Sum varige driftsmidler	4	2 624 997	2 809 161
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
		4 098 937	
Andre langsiktige fordringer			
		354 220	115 240
Sum finansielle anleggsmidler		4 453 157	115 240
Sum anleggsmidler		7 078 154	2 924 401
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		60 414	34 958
Fordringer			
Kundefordringer			
		2 059 083	1 625 484
Andre kortsiktige fordringer			
		451 008	423 340
Sum fordringer	7	2 510 091	2 048 824
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	3	9 485 060	9 309 170
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 485 060	9 309 170
Sum omløpsmidler		12 055 564	11 392 953
SUM EIENDELER	8	19 133 718	14 317 354
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	6	3 020 000	3 020 000
Sum innskutt egenkapital		3 020 000	3 020 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 291 266	6 786 251
Sum opptjent egenkapital		11 291 266	6 786 251
Sum egenkapital	5	14 311 266	9 806 251
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2	586 264	595 898
Sum avsetninger for forpliktelser		586 264	595 898
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		586 264	595 898
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	379 214	226 482
Skyldig offentlige avgifter		1 168 028	1 366 676
Annen kortsiktig gjeld	7	2 688 946	2 322 047
Sum kortsiktig gjeld		4 236 188	3 915 205
Sum gjeld		4 822 452	4 511 103
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 133 718	14 317 354
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	8		
Pantstillelser	8		



Organisasjonsnr: 918 686 967
KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER 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	30200.00	100.00	3020000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
AS REKO	30200.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30200.00	100.00%

Note

1

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	964456.00	147335.00	7659.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
32.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

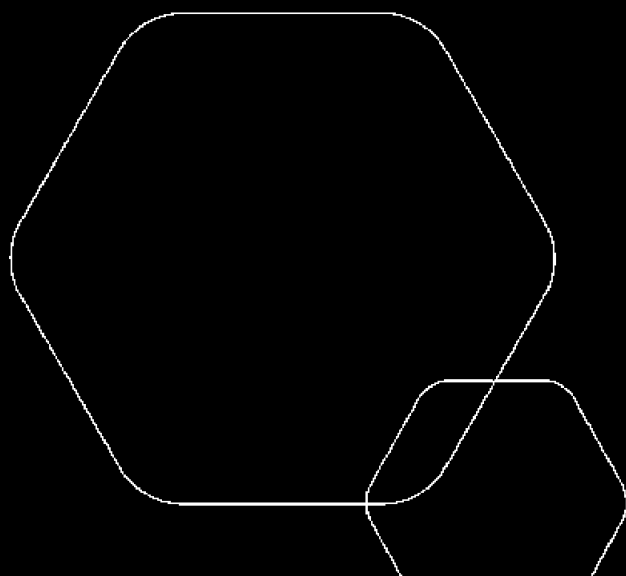
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap 2020

Kastvollen Rehabiliteringssenter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 918 686 967



RESULTATREGNSKAP

KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		38 445 513	38 550 521
Annen driftsinntekt		291 754	469 300
Sum driftsinntekter		38 737 267	39 019 821
Varekostnad		922 418	1 232 205
Lønnskostnad	1, 2	19 470 385	21 166 235
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	432 620	396 975
Annen driftskostnad	1	13 622 542	14 233 706
Sum driftskostnader		34 447 965	37 029 122
Driftsresultat		4 289 301	1 990 699
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		163 891	132 330
Annen finansinntekt		56 560	78 812
Annen rentekostnad		112	7
Annen finanskostnad		4 625	0
Resultat av finansposter		215 714	211 135
Ordinært resultat før skattekostnad		4 505 015	2 201 834
Ordinært resultat		4 505 015	2 201 834
Årsresultat		4 505 015	2 201 834
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	5	4 505 015	2 201 834
Sum overføringer		4 505 015	2 201 834

KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

SIDE 2



BALANSE

KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		2 624 997	2 809 161
Sum varige driftsmidler	4	2 624 997	2 809 161
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern		4 098 937	0
Andre langsiktige fordringer		354 220	115 240
Sum finansielle anleggsmidler		4 453 157	115 240
Sum anleggsmidler		7 078 154	2 924 401
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		60 414	34 958
FORDRINGER			
Kundefordringer		2 059 083	1 625 484
Andre kortsiktige fordringer		451 008	423 340
Sum fordringer	7	2 510 091	2 048 824
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	9 485 060	9 309 170
Sum omløpsmidler		12 055 564	11 392 953
Sum eiendeler	8	19 133 718	14 317 354

KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

SIDE 3



BALANSE

KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	3 020 000	3 020 000
Sum innskutt egenkapital		3 020 000	3 020 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		11 291 266	6 786 251
Sum opptjent egenkapital		11 291 266	6 786 251
Sum egenkapital	5	14 311 266	9 806 251
GJELD			
Pensjonsforpliktelser	2	586 264	595 898
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	379 214	226 482
Skyldig offentlige avgifter		1 168 028	1 366 676
Annen kortsiktig gjeld	7	2 688 946	2 322 047
Sum kortsiktig gjeld		4 236 188	3 915 205
Sum gjeld		4 822 452	4 511 103
Sum egenkapital og gjeld		19 133 718	14 317 354

13.04.2021

Styret i Kastvollen Rehabiliteringssenter AS

Jostein Hanssen
styreleder

Ole-Petter Dahl
styremedlem

Torgeir Nørholm
styremedlem

Bente Aina Oldren
daglig leder

KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

SIDE 4



KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

918 686 967

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

BRUK AV ESTIMATER

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

INNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

PENSJONER - YTELSESORDNING

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften (ytelsesbaserte pensjonsordninger) vurderes til nåverdien av de fremtidige pensjonsytelser som regnskapsmessig anses opptjent på balansedagen. Pensjonsmidler vurderes til virkelig verdi. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

.

Side 5



KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

918 686 967

PENSJONER - INNSKUDDSBASERT ORDNING

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvarer periodens premie til forsikringsselskapet.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	16 625 528	17 767 810
Arbeidsgiveravgift	1 741 894	2 032 755
Andre ytelser	1 102 963	1 365 670
Sum	19 470 385	21 166 235

Selskapet har i 2020 sysselsatt 32 årsverk.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	964 456	40 000
Pensjonskostnader	147 335	0
Annen godtgjørelse	7 659	0
Sum	1 119 450	40 000

Daglig leder har avtale om et års etterlønn ved oppsigelse fra selskapets side. Eventuell lønn fra annen stilling kommer til fradrag.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 45 000 eks. mva.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 7 150 eks. mva.

Note 2 Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets har innskuddsbasert ordning for sine ansatte som tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har AFP for sine ansatte gjennom LO/NHO.

9 av selskapets ansatte har, grunnet lov, ytelsesbasert pensjon i KLP. Ordningene gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden.



KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

918 686 967

Beregning av årets pensjonskostnad	2020
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	878 379
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	102 290
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-187 937
Administrasjonskostnader	36 994
Arbeidsgiveravgift	82 333
Resultatført pensjonskostnad	912 059

	31.12.2020	31.12.2019
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse	5 588 655	4 804 395
Pensjonsmidler	4 479 880	4 073 961
Netto forpliktelse før aga	1 108 775	730 434
Arbeidsgiveravgift	117 530	77 426
Netto forpliktelse inkl. aga.	1 226 305	807 860
Ikke resultatført aktuarielt gevinst(tap) ekskl. aga	-578 699	-191 647
Ikke resultatført aktuaruelt gevinst(tap) aga	-61 342	-20 315
Balansført nto forpliktelse/(midler) etter aga	586 264	595 898

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden

Diskonteringsrente	1,80%	2,60%
Forventet avkastning på pensjonsmidler	4,20%	4,30%
Forventet lønnsvekst	2,25%	2,75%
Forventet G-regulering	2,00%	2,50%
Pensjonsregulering	1,24%	1,73%
Agasats	10,60%	10,60%
Amortiseringstid	10	10
Korridorstørrelse	10,00%	10,00%

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 667 627. Dette skal dekke et skyldig forskuddstrekk på kr. 631 815

Side 7



KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

918 686 967

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2020	4 782 104
Tilgang kjøpte anleggsmidler	248 456
Anskaffelseskost 31.12.2020	5 030 560
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2020	1 972 943
Årets ordinære avskrivninger	432 620
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2020	2 405 563
Bokført verdi 01.01.2020	2 809 161
Tilgang i året	248 456
Årets avskrivning og nedskrivning	432 620
Bokført verdi 31.12.2020	2 624 997
Økonomisk levetid	3-25 år

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2020	3 020 000	6 786 251	9 806 251
Årets resultat		4 505 015	4 505 015
Pr 31.12.2020	3 020 000	11 291 266	14 311 266

Ordremessig og driftsmessig har det vært grunnlag for god drift i 2020. Våre oppdragsgivere har vært løsningsorienterte og lagt til rette for «en ny normal» hvor reduksjon av størrelse på inntak og grupper sammen med hjemmekontor og fokus på digitale løsninger har gjort at vi har kommet styrket ut av dette året.

Det har ikke blitt søkt om midler til drift med bakgrunn i covid-19 da det ikke har vært grunnlag for det. Vi har heller ikke vært i en slik situasjon at vi har måttet revurdere leieavtaler eller bedt om betalingsutsettelse av eller andre økonomiske lettelser overfor våre leverandører. Vår drift er heller ikke av en slik art at vi ser at det er behov for noen justeringer/nedskrivninger i våre balanser. Regnskapsmessig har det således vært et normal-år.

Vi har hatt og har god dialog med våre hovedleverandører. Nettopp med bakgrunn i situasjonen ser også de viktigheten av å ha oss som stabil og god tjenesteleverandør slik at rammene for avtalene i 2021 gir gode prognoser også for det året.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS PR. 31.12.2020 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 200	100,00	3 020 000
Sum		100	3 020 000

Side 8



KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

918 686 967

EIERSTRUKTUR

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
AS REKO	30 200	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	30 200	100,00	100,00

Morselskapet utarbeider konsernregnskap. Morselskapet har forretningsadresse på Vakta på Steinkjer.

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	4 098 937	0
Kundefordringer konsern	154 907	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	12 908
Sum	4 253 844	12 908
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	34 144	0
Annen kortsiktig gjeld konsern	299 576	50 595
Sum	333 720	50 595

Note 8 Pantstillelser og garantier

AS REKO, Kastvollen Rehabiliteringssenter AS og REKO Eiendom AS er solidarisk ansvarlig for den langsiktig gjelden i REKO Eiendom AS.

31.12.2020

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Driftstilbehør	2 624 997
Varelager	60 414
Kundefordringer	2 059 083
Sum	4 744 494

Side 9

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 9 pages before this page
Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

Jostein Hanssen

305f7039-70f3-4516-ae2e-8b28d5536d47 - 2021-04-19 07:51:06 UTC +03:00
BankID - 7b1519e0-d879-4e53-bd53-5e679430f9b - NO

Bente Aina Oldren

d73753a3-f0d2-4470-82ec-3a65f62240b2 - 2021-04-19 11:31:47 UTC +03:00
BankID - f1f47128-b8d9-4d19-b004-f214a82f4a4e - NO

Ole-Petter Dahl

a5fcdae0-85e6-4990-90f4-8f41a21e4a63 - 2021-04-19 13:35:48 UTC +03:00
BankID - 94561770-3b24-4670-97aa-6e09789543ce - NO

Torgeir Nørholm

d424fe7e-7d81-452e-9e62-fc5362184e71 - 2021-04-22 07:53:27 UTC +03:00
BankID - cf384544-8874-4b31-a04c-5a68b2b77a8a - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/1ca7eee3-163c-4590-acb9-c22b42809f85>

VISMA Sign
www.vismasign.com



TIL GENERALFORSAMLINGEN I KASTVOLLEN REHABILITERINGSSENTER AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Kastvollen Rehabiliteringssenter AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 4 505 015. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 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. Betyggende 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Vi kommuniserer med styret om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

KONTOR: MOAFJÆRA 8A, 7606 LEVANGER
POSTADRESSE: MOAFJÆRA 8A, 7606 LEVANGER

MAIL: POST@TRONDELAGREVISJON.NO
NETTSIDE: TRONDELAGREVISJON.NO

TLF.: 74 08 30 11
ORG. NR.: 995 683 555



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 bokføringsskikk i Norge.

Levanger, 22.4.2021
Trøndelag Revisjon AS

Arnhild Wist
Statsautorisert revisor