



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	992 054 603
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE AS
Forretningsadresse:	Øvre Tverreggen 76 7037 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	ENLID GRETHE
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	11.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 18.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 291 308	2 912 770
Sum inntekter		29 291 308	2 912 770
Kostnader			
Varekostnad		1 343 223	10 553
Lønnskostnad	1	15 068 783	2 145 133
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	11 107 844	596 310
Sum kostnader		27 519 851	2 751 996
Driftsresultat		1 771 457	160 774
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			23
Annen finansinntekt		817	
Sum finansinntekter		817	23
Annen rentekostnad		7 172	1 375
Annen finanskostnad		1 459	2 750
Sum finanskostnader		8 631	4 125
Netto finans		-7 814	-4 102
Ordinært resultat før skattekostnad		1 763 643	156 672
Skattekostnad på ordinært resultat	3	388 002	34 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 375 641	122 205
Årsresultat		1 375 641	122 205
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 375 641	122 205
Totalresultat		1 375 641	122 205
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte		1 427 513	
Tilleggsutbytte	4	150 000	
Udekket tap	4	-4 000	
Avsatt til annen egenkapital			122 205
Overført fra annen egenkapital	4	-197 872	
Sum overføringer og disponeringer		1 375 641	122 205



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	3 555	46 265
Sum immaterielle eiendeler		3 555	46 265
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	153 982	
Sum varige driftsmidler		153 982	
Sum anleggsmidler		157 537	46 265
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		5 056 486	315 746
Andre kortsiktige fordringer		306 765	
Sum fordringer		5 363 251	315 746
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 728 577	311 495
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 728 577	311 495
Sum omløpsmidler		9 091 828	627 241
SUM EIENDELER		9 249 365	673 506

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	4, 6	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs	4	4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 7		197 872
Udekket tap	4	4 000	
Sum opptjent egenkapital		-4 000	197 872
Sum egenkapital		100 000	301 872
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 202 818	4 541
Betalbar skatt	3	345 292	
Skyldig offentlige avgifter		902 410	155 844
Utbytte		1 427 513	
Annen kortsiktig gjeld		3 271 333	211 249
Sum kortsiktig gjeld		9 149 365	371 633
Sum gjeld		9 149 365	371 633
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 249 365	673 506



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 343208

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 054 603
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE AS
Forretningsadresse: Øvre Tverreggen 76
7037 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: ENLID GRETHE
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 25.05.2022

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: 992 054 603
TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE
AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		29 291 308	2 912 770
Sum inntekter		29 291 308	2 912 770
Kostnader			
Varekostnad		1 343 223	10 553
Lønnskostnad	1	15 068 783	2 145 133
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	11 107 844	596 310
Sum kostnader		27 519 851	2 751 996
Driftsresultat		1 771 457	160 774
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			23
Annen finansinntekt		817	
Sum finansinntekter		817	23
Annen rentekostnad		7 172	1 375
Annen finanskostnad		1 459	2 750
Sum finanskostnader		8 631	4 125
Netto finans		-7 814	-4 102
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		1 763 643	156 672
Skattekostnad på ordinært resultat	3	388 002	34 467
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 375 641	122 205
Årsresultat		1 375 641	122 205
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 375 641	122 205
Totalresultat		1 375 641	122 205
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 427 513	
Tilleggsutbytte	4	150 000	
Udekket tap	4	-4 000	
Avsatt til annen egenkapital			122 205



Overført fra annen egenkapital	4	-197 872	
Sum overføringer og disponeringer		1 375 641	122 205



Organisasjonsnr: 992 054 603
TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE
AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	3 555	46 265
Sum immaterielle eiendeler		3 555	46 265

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 2

Maskiner og anlegg 2

Skip og flytende

installasjoner 2

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 2 153 982

Sum varige driftsmidler **153 982**

Sum anleggsmidler **157 537** **46 265**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 5 056 486 315 746

Andre kortsiktige

fordringer 306 765

Sum fordringer **5 363 251** **315 746**

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 5 3 728 577 311 495

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende **3 728 577** **311 495**

Sum omløpsmidler **9 091 828** **627 241**

SUM EIENDELER **9 249 365** **673 506**

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4, 6 100 000 100 000

Beholdning av egne aksjer 6

Overkurs 4 4 000 4 000

Sum innskutt egenkapital **104 000** **104 000**



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4, 7		197 872
Udekket tap	4	4 000	
Sum opptjent egenkapital		-4 000	197 872
Sum egenkapital		100 000	301 872
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 202 818	4 541
Betalbar skatt	3	345 292	
Skyldig offentlige avgifter		902 410	155 844
Utbytte		1 427 513	
Annen kortsiktig gjeld		3 271 333	211 249
Sum kortsiktig gjeld		9 149 365	371 633
Sum gjeld		9 149 365	371 633
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 249 365	673 506



Organisasjonsnr: 992 054 603
TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
34.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



RESULTATREGNSKAP

TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		29 291 308	2 912 770
Sum driftsinntekter		29 291 308	2 912 770
Varekostnad		1 343 223	10 553
Lønnskostnad	1	15 068 783	2 145 133
Annen driftskostnad	1	11 107 844	596 310
Sum driftskostnader		27 519 851	2 751 996
Driftsresultat		1 771 457	160 774
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	23
Annen finansinntekt		817	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	1 375
Annen rentekostnad		7 172	0
Annen finanskostnad		1 459	2 750
Resultat av finansposter		-7 814	-4 102
Ordinært resultat før skattekostnad		1 763 643	156 672
Skattekostnad på ordinært resultat	3	388 002	34 467
Ordinært resultat		1 375 641	122 205
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		1 375 641	122 205
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		1 427 513	0
Tilleggsutbytte	4	150 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	122 205
Overført til udekket tap	4	4 000	0
Overført fra annen egenkapital	4	197 872	0
Sum overføringer		1 375 641	122 205



BALANSE

TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	3 555	46 265
Sum immaterielle eiendeler		3 555	46 265
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	153 982	0
Sum varige driftsmidler		153 982	0
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		157 537	46 265
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		5 056 486	315 746
Andre kortsiktige fordringer		306 765	0
Sum fordringer		5 363 251	315 746
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 728 577	311 495
Sum omløpsmidler		9 091 828	627 241
Sum eiendeler		9 249 365	673 506



BALANSE

TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 6	100 000	100 000
Overkurs	4	4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4, 7	0	197 872
Udekket tap	4	-4 000	0
Sum opptjent egenkapital		-4 000	197 872
Sum egenkapital		100 000	301 872
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 202 818	4 541
Betalbar skatt	3	345 292	0
Skyldig offentlige avgifter		902 410	155 844
Utbytte		1 427 513	0
Annen kortsiktig gjeld		3 271 333	211 249
Sum kortsiktig gjeld		9 149 365	371 633
Sum gjeld		9 149 365	371 633
Sum egenkapital og gjeld		9 249 365	673 506

11.04.2022

Styret i Trondheim Private Omsorgstjeneste AS

Bjørg Sivertsen
styreleder

Birger Otto Olsen
styremedlem

ENLID GRETHE
styremedlem/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

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

SKATT

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

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. 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.

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.

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

LØNNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	11 432 239	1 841 790
Arbeidsgiveravgift	966 181	244 578
Pensjonskostnader	172 138	0
Andre ytelser	2 498 226	58 765
Sum	15 068 783	2 145 133

Selskapet har i 2021 sysselsatt 34 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	153 982	153 982
= Anskaffelseskost 31.12.21	153 982	153 982
= Bokført verdi 31.12.21	153 982	153 982
Avskrivningsplan	saldo 20%	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	345 292	0
Endring i utsatt skattefordel	42 710	34 467
Skattekostnad ordinært resultat	388 002	34 467
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 763 643	156 673
Permanente forskjeller	0	-1
Endring i midlertidige forskjeller	-42 535	-14 674
Anvendelse av fremførbart underskudd	-151 599	-141 997
Skattepliktig inntekt	1 569 508	1
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	345 292	0
Sum betalbar skatt i balansen	345 292	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-16 160	-58 695	-42 535
Sum	-16 160	-58 695	-42 535
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-151 599	-151 599
Grunnlag for utsatt skattefordel	-16 160	-210 294	-194 134
Utsatt skattefordel (22 %)	-3 555	-46 265	-42 710



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	4 000	0	197 872	301 872
Årets resultat				1 375 641	1 375 641
Utbytte				-1 427 513	-1 427 513
Tilleggsutbytte0				-150 000	-150 000
Pr 31.12.2021	100 000	4 000	0	-4 000	100 000

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 725 682.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
ENLID GRETHE	1 000	100,0	100,0

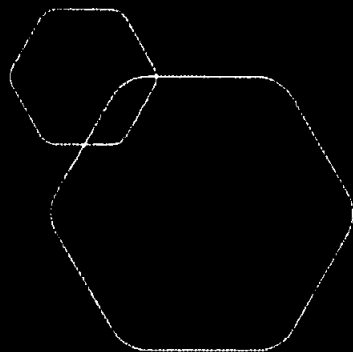
AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
ENLID GRETHE	styremedlem/daglig leder	1 000
Totalt antall aksjer		1 000

Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr. 1 375 641 etter skatt, mot kr. 122 206 i 2020. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Trondheim Private Omsorgstjeneste ASs produksjon av helsetjenester vil fortsatt være verdifull.

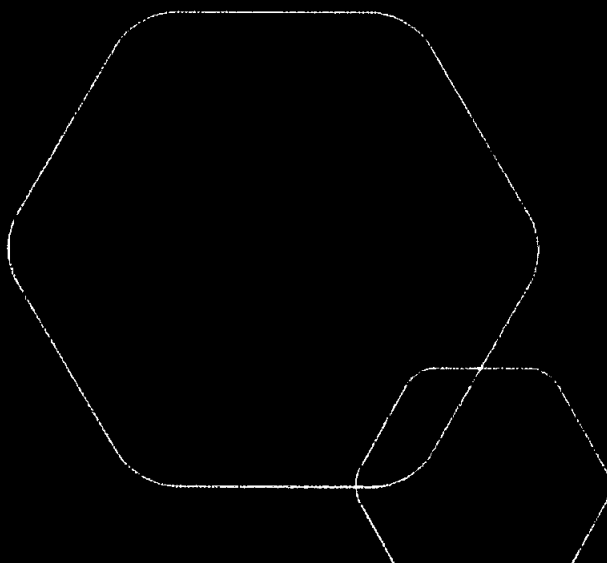
Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



Årsregnskap 2021

Trondheim Private Omsorgstjeneste AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 992 054 603



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	4 000	0	197 872	301 872
Årets resultat				1 375 641	1 375 641
Utbytte				-1 427 513	-1 427 513
Tilleggsutbytte0				-150 000	-150 000
Pr 31.12.2021	100 000	4 000	0	-4 000	100 000

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 725 682.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
ENLID GRETHE	1 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
ENLID GRETHE	styremedlem/daglig leder	1 000
Totalt antall aksjer		1 000

Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr. 1 375 641 etter skatt, mot kr. 122 206 i 2020. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Trondheim Private Omsorgstjeneste ASs produksjon av helsetjenester vil fortsatt være verdifull.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	153 982	153 982
= Anskaffelseskost 31.12.21	153 982	153 982
= Bokført verdi 31.12.21	153 982	153 982
Avskrivningsplan	saldo 20%	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	345 292	0
Endring i utsatt skattefordel	42 710	34 467
Skattekostnad ordinært resultat	388 002	34 467
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 763 643	156 673
Permanente forskjeller	0	-1
Endring i midlertidige forskjeller	-42 535	-14 674
Anvendelse av fremførbart underskudd	-151 599	-141 997
Skattepliktig inntekt	1 569 508	1
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	345 292	0
Sum betalbar skatt i balansen	345 292	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-16 160	-58 695	-42 535
Sum	-16 160	-58 695	-42 535
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-151 599	-151 599
Grunnlag for utsatt skattefordel	-16 160	-210 294	-194 134
Utsatt skattefordel (22 %)	-3 555	-46 265	-42 710




BALANSE

TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4, 6	100 000	100 000
Overkurs	4	4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4, 7	0	197 872
Udekket tap	4	-4 000	0
Sum opptjent egenkapital		-4 000	197 872
Sum egenkapital		100 000	301 872
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		3 202 818	4 541
Betalbar skatt	3	345 292	0
Skyldig offentlige avgifter		902 410	155 844
Utbytte		1 427 513	0
Annen kortsiktig gjeld		3 271 333	211 249
Sum kortsiktig gjeld		9 149 365	371 633
Sum gjeld		9 149 365	371 633
Sum egenkapital og gjeld		9 249 365	673 506

11.04.2022

Styret i Trondheim Private Omsorgstjeneste AS


Bjørge Sivertsen
styreleder


Birger Otto Olsen
styremedlem


ENLID GRETHE
styremedlem/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINTEKTER

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

SKATT

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

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. 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.

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.

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

LØNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	11 432 239	1 841 790
Arbeidsgiveravgift	966 181	244 578
Pensjonskostnader	172 138	0
Andre ytelser	2 498 226	58 765
Sum	15 068 783	2 145 133

Selskapet har i 2021 sysselsatt 34 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



RESULTATREGNSKAP

TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		29 291 308	2 912 770
Sum driftsinntekter		29 291 308	2 912 770
Varekostnad		1 343 223	10 553
Lønnskostnad	1	15 068 783	2 145 133
Annen driftskostnad	1	11 107 844	596 310
Sum driftskostnader		27 519 851	2 751 996
Driftsresultat		1 771 457	160 774
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	23
Annen finansinntekt		817	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	1 375
Annen rentekostnad		7 172	0
Annen finanskostnad		1 459	2 750
Resultat av finansposter		-7 814	-4 102
Ordinært resultat før skattekostnad		1 763 643	156 672
Skattekostnad på ordinært resultat	3	388 002	34 467
Ordinært resultat		1 375 641	122 205
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		1 375 641	122 205
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		1 427 513	0
Tilleggsutbytte	4	150 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	122 205
Overført til udekket tap	4	4 000	0
Overført fra annen egenkapital	4	197 872	0
Sum overføringer		1 375 641	122 205



BALANSE

TRONDHEIM PRIVATE OMSORGSTJENESTE AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	3 555	46 265
Sum immaterielle eiendeler		3 555	46 265
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	153 982	0
Sum varige driftsmidler		153 982	0
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		157 537	46 265
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		5 056 486	315 746
Andre kortsiktige fordringer		306 765	0
Sum fordringer		5 363 251	315 746
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 728 577	311 495
Sum omløpsmidler		9 091 828	627 241
Sum eiendeler		9 249 365	673 506