



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 272 993  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTAN KLINIKKEN AS  
Forretningsadresse: Folkestadvegen 12  
3802 BØ I TELEMARK

### 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: Anja Tveitan  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

### 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, 05.05.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		258 303	302 828
Annen driftsinntekt		5 047 538	5 650 732
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 305 842</b>	<b>5 953 560</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		235 872	319 346
Lønnskostnad	2	1 483 513	1 985 599
Avskrivning	4	84 153	84 929
Annen driftskostnad	2	3 488 628	3 597 331
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 292 165</b>	<b>5 987 205</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>13 676</b>	<b>-33 645</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		20 934	39 967
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 934</b>	<b>39 967</b>
<b>Netto finans</b>		<b>20 934</b>	<b>39 967</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-43 344	814
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>77 955</b>	<b>5 508</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>77 955</b>	<b>5 508</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	7	77 955	5 508
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>77 955</b>	<b>5 508</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	54 091	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>54 091</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	171 047	255 200
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>171 047</b>	<b>255 200</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>225 138</b>	<b>255 200</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		92 623	135 020
Andre fordringer		18 814	18 248
<b>Sum fordringer</b>		<b>111 437</b>	<b>153 268</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	5	<b>727 372</b>	<b>1 486 662</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>838 809</b>	<b>1 639 930</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 063 947</b>	<b>1 895 130</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	212 304	212 304
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>212 304</b>	<b>212 304</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen egenkapital	7	102 199	24 244
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>102 199</b>	<b>24 244</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>314 503</b>	<b>236 548</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		255 433	168 934
Betalbar skatt	3	10 747	813
Skyldige offentlige avgifter	5	137 663	179 130
Annen kortsiktig gjeld		345 602	1 309 704
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>749 444</b>	<b>1 658 581</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>749 444</b>	<b>1 658 581</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 063 947</b>	<b>1 895 130</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 351465

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 272 993  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTAN KLINIKKEN AS  
Forretningsadresse: Folkestadvegen 12  
3802 BØ I TELEMARK

#### 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: Anja Tveitan  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

#### 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 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, 31.05.2021

---

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: 994 272 993  
HOLTAN KLINIKKEN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		258 303	302 828
Annen driftsinntekt		5 047 538	5 650 732
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 305 842</b>	<b>5 953 560</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		235 872	319 346
Lønnskostnad	2	1 483 513	1 985 599
Avskrivning	4	84 153	84 929
Annen driftskostnad	2	3 488 628	3 597 331
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 292 165</b>	<b>5 987 205</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>13 676</b>	<b>-33 645</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		20 934	39 967
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 934</b>	<b>39 967</b>
<b>Netto finans</b>		<b>20 934</b>	<b>39 967</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-43 344	814
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>77 955</b>	<b>5 508</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>77 955</b>	<b>5 508</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	7	77 955	5 508
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>77 955</b>	<b>5 508</b>



Organisasjonsnr: 994 272 993  
HOLTAN KLINIKKEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3 54 091

Sum immaterielle eiendeler 54 091

##### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 4 171 047 255 200

Sum varige driftsmidler 171 047 255 200

Sum anleggsmidler 225 138 255 200

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 92 623 135 020

Andre fordringer 18 814 18 248

Sum fordringer 111 437 153 268

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 5 727 372 1 486 662

Sum omløpsmidler 838 809 1 639 930

SUM EIENDELER 1 063 947 1 895 130

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6, 7 212 304 212 304

Sum innskutt egenkapital 212 304 212 304

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 7 102 199 24 244

Sum opptjent egenkapital 102 199 24 244

Sum egenkapital 314 503 236 548

Sum langsiktig gjeld 0 0

##### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 255 433 168 934



Betalbar skatt	3	10 747	813
Skyldige offentlige avgifter	5	137 663	179 130
Annen kortsiktig gjeld		345 602	1 309 704
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>749 444</b>	<b>1 658 581</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>749 444</b>	<b>1 658 581</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 063 947</b>	<b>1 895 130</b>



Organisasjonsnr: 994 272 993  
HOLTAN KLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	212304.00	1.00	212304.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Inge Holtan Saga	53076.00	25.00%	Ordinære aksjer
Lene Nygård Holtan	53076.00	25.00%	Ordinære aksjer
Kristin Holan Saga	53076.00	25.00%	Ordinære aksjer
Tone Heidi Holtan Saga	53076.00	25.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	212304.00	100.00%

Note

2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1195606.00	1596569.00

  

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	173820.00	234047.00

  

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6942.00	31254.00

  

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	107145.00	123729.00

  

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1483513.00	1985599.00

Note

Ytelser til ledende personer



Er det gitt ytelse til ledende person: Nei

#### Ytelser til daglig leder

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

#### Note

#### Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder			9752.00
Styret			29161.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
			38913.00

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

Selskapet har fravalgt revisor og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

#### Note

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
4.00

#### Note

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



HOLTAN KLINIKKEN AS

---

## Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Penneo Dokumentnøkkel: H0E8P-4ATXQ-B5CU5-S8CQH-ABKEE-BIEJE



## HOLTAN KLINIKKEN AS

### Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		258 303	302 828
Annen driftsinntekt		5 047 538	5 650 732
Sum driftsinntekter		<u>5 305 842</u>	<u>5 953 560</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		235 872	319 346
Lønnskostnad	2	1 483 513	1 985 599
Avskrivning	4	84 153	84 929
Annen driftskostnad	2	3 488 628	3 597 331
Sum driftskostnader		<u>5 292 165</u>	<u>5 987 205</u>
Driftsresultat		<u>13 676</u>	<u>-33 645</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		<u>20 934</u>	<u>39 967</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>34 611</u>	<u>6 322</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>-43 344</u>	<u>814</u>
Årsresultat		<u>77 955</u>	<u>5 508</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>77 955</u>	<u>5 508</u>

Penneo Dokumentnøkkel: HOESP-4ATXQ-B5CU5-S8CQH-ABKEE-BIEJE



## HOLTAN KLINIKKEN AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	54 091	0
Sum immaterielle eiendeler		54 091	0
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	171 047	255 200
Sum varige driftsmidler		171 047	255 200
Sum anleggsmidler		225 138	255 200
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		92 623	135 020
Andre fordringer		18 814	18 248
Sum fordringer		111 437	153 268
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	727 372	1 486 662
Sum omløpsmidler		838 809	1 639 930
Sum eiendeler		1 063 947	1 895 130

Penneo Dokumentnøkkel: HOESP-4ATXQ-B5CU5-S8CQH-ABKEE-BIEJE



## HOLTAN KLINIKKEN AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	212 304	212 304
Sum innskutt egenkapital		<u>212 304</u>	<u>212 304</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	102 199	24 244
Sum opptjent egenkapital		<u>102 199</u>	<u>24 244</u>
Sum egenkapital		<u>314 503</u>	<u>236 548</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		255 433	168 934
Betalbar skatt	3	10 747	813
Skyldige offentlige avgifter	5	137 663	179 130
Annen kortsiktig gjeld		345 602	1 309 704
Sum kortsiktig gjeld		<u>749 444</u>	<u>1 658 581</u>
Sum gjeld		<u>749 444</u>	<u>1 658 581</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 063 947</u>	<u>1 895 130</u>

31. desember 2020  
Bø, 25. mai 2021

Inge Holtan Saga  
styrets leder

Lene Nygård Holtan  
styremedlem

Kristin Holtan Saga  
styremedlem/daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: HOESP-4ATXQ-B5CU5-S8CQH-ABKEE-BIEJE



## HOLTAN KLINIKKEN AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Salgsinntekter*

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp.

##### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønninger	1 195 606	1 596 569
Arbeidsgiveravgift	173 820	234 047
Pensjonskostnader	6 942	31 254
Andre ytelser	107 145	123 729
Sum	<u>1 483 513</u>	<u>1 985 599</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

---



## HOLTAN KLINIKKEN AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Annen godtgjørelse	9 752	29 161

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

Selskapet har fravalgt revisor og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

#### Note 3 - Skatt

##### Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2020
Betalbar skatt	10 747
Endring utsatt skatt	-54 091
Årets totale skattekostnad	<u>-43 344</u>

##### Beregning av årets skattegrunnlag:

	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	34 611
Permanente forskjeller	-264
Endring i midlertidige forskjeller	14 502
Årets skattegrunnlag	<u>48 849</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	10 747

##### Oversikt over midlertidige forskjeller

	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-247 560
Utestående fordringer	1 691
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-245 869</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-54 091



## HOLTAN KLINIKKEN AS

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 4 - Varige driftsmidler

	Inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	615 434	615 434
Anskaffelseskost 31.12.	615 434	615 434
Akk.avskrivning 31.12.	-444 387	-444 387
Balanseført pr. 31.12.	171 047	171 047
Årets avskrivninger	84 153	84 153
Økonomisk levetid	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

#### Note 5 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2020
	60 740

#### Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	212 304	1	212 304

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Inge Holtan Saga, styrets leder	53 076	25 %	25 %
Lene Nygård Holtan, styremedlem	53 076	25 %	25 %
Kristin Holan Saga, styremedlem/daglig leder	53 076	25 %	25 %
Tone Heidi Holtan Saga	53 076	25 %	25 %
Sum	212 304	100 %	100 %



## HOLTAN KLINIKKEN AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	212 304	24 244	236 548
Årsresultat	0	77 955	77 955
Egenkapital 31.12.2020	212 304	102 199	314 503

Virksomheten har vært delvis nedstengt og hatt noe redusert drift på grunn av smittevernshensyn som følge av Covid-19 i 2020. Det er mottatt til sammen kr 195 475 i støtte fra det offentlige for å dekke deler av selskapets faste kostnader i denne forbindelse.



# 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."

## Lene Nygård Holtan (Fødsels- og personnummer er validert)

Styremedlem

På vegne av: Holtan Klinikken AS

Serienummer: 9578-5995-4-216062

IP: 79.161.xxx.xxx

2021-05-26 09:01:39Z



## Inge Holtan Saga (Fødsels- og personnummer er validert)

Styreleder

På vegne av: Holtan Klinikken AS

Serienummer: 9578-5995-4-171717

IP: 79.160.xxx.xxx

2021-05-27 06:48:25Z



## Kristin Holtan Saga (Fødsels- og personnummer er validert)

Daglig leder

På vegne av: Holtan Klinikken AS

Serienummer: 9578-5995-4-96084

IP: 85.167.xxx.xxx

2021-05-27 11:09:28Z



## Kristin Holtan Saga (Fødsels- og personnummer er validert)

Styremedlem

På vegne av: Holtan Klinikken AS

Serienummer: 9578-5995-4-96084

IP: 85.167.xxx.xxx

2021-05-27 11:09:28Z



Penneo Dokumentnøkkel: HOESP-4ATXQ-B5CUJ-58CQH-ABKEE-BIEJE

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>



## HOLTAN KLINIKKEN AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Salgsinntekter*

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp.

##### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønninger	1 195 606	1 596 569
Arbeidsgiveravgift	173 820	234 047
Pensjonskostnader	6 942	31 254
Andre ytelser	107 145	123 729
Sum	<u>1 483 513</u>	<u>1 985 599</u>

---



## HOLTAN KLINIKKEN AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Annen godtgjørelse	9 752	29 161

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

Selskapet har fravalgt revisor og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

#### Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2020**

Betalbar skatt	10 747
Endring utsatt skatt	-54 091
Årets totale skattekostnad	<u>-43 344</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2020**

Ordinært resultat før skattekostnad	34 611
Permanente forskjeller	-264
Endring i midlertidige forskjeller	14 502
Årets skattegrunnlag	<u>48 849</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	10 747

Oversikt over midlertidige forskjeller **2020**

Driftsmidler inkl goodwill	-247 560
Utestående fordringer	1 691
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-245 869</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-54 091



**HOLTAN KLINIKKEN AS**

---

**Noter til regnskapet for 2020**

**Note 4 - Varige driftsmidler**

	<b>Inventar og utstyr</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost 01.01.	615 434	615 434
Anskaffelseskost 31.12.	615 434	615 434
Akk.avskrivning 31.12.	-444 387	-444 387
Balanseført pr. 31.12.	171 047	171 047
Årets avskrivninger	84 153	84 153
Økonomisk levetid	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

**Note 5 - Bankinnskudd**

Bundne skattetrekksmidler utgjør	<b>2020</b> 60 740
----------------------------------	-----------------------

**Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon**

Aksjekapitalen består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Balanseført</b>
Ordinære aksjer	212 304	1	212 304

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	<b>Ordinære aksjer</b>	<b>Eier- andel</b>	<b>Stemme- andel</b>
Inge Holtan Saga, styrets leder	53 076	25 %	25 %
Lene Nygård Holtan, styremedlem	53 076	25 %	25 %
Kristin Holan Saga, styremedlem/daglig leder	53 076	25 %	25 %
Tone Heidi Holtan Saga	53 076	25 %	25 %
Sum	212 304	100 %	100 %



## HOLTAN KLINIKKEN AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	212 304	24 244	236 548
Årsresultat	0	77 955	77 955
Egenkapital 31.12.2020	212 304	102 199	314 503

Virksomheten har vært delvis nedstengt og hatt noe redusert drift på grunn av smittevernshensyn som følge av Covid-19 i 2020. Det er mottatt til sammen kr 195 475 i støtte fra det offentlige for å dekke deler av selskapets faste kostnader i denne forbindelse.