



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 227 985
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROMERIKE HELSEBYGG AS
Forretningsadresse: Tjuvholmen allé 3
0252 OSLO

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: Ivar Iversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2022

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, 12.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		52 523 792	59 142 245
Sum inntekter		52 523 792	59 142 245
Kostnader			
Lønnskostnad		21 010	455 057
Avskrivning		21 950 748	22 428 653
Annen driftskostnad		12 025 891	10 782 639
Sum kostnader		33 997 649	33 666 349
Driftsresultat		18 526 143	25 475 896
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		21 249	16 987
Annen renteinntekt		4	38
Annen finansinntekt		397	
Sum finansinntekter		21 650	17 025
Rentekostnad til foretak i samme konsern		6 989 828	5 561 662
Annen rentekostnad		3 736	24 750
Annen finanskostnad		3 313	43 125
Sum finanskostnader		6 996 877	5 629 537
Netto finans		-6 975 227	-5 612 512
Ordinært resultat før skattekostnad		11 550 916	19 863 384
Skattekostnad på ordinært resultat		2 544 597	4 378 836
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 006 319	15 484 548
Årsresultat		9 006 319	15 484 548
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-11 827 231	-11 929 347
Overføring til/fra annen egenkapital		2 820 912	-3 555 201
Sum overføringer og disponeringer		-9 006 319	-15 484 548



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		479 358 872	478 553 180
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner		1 223 864	1 129 692
Sum varige driftsmidler		480 582 736	479 682 872
Sum anleggsmidler		480 582 736	479 682 872
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		164 901	57 536
Andre fordringer		1 746 860	1 039 247
Sum fordringer		1 911 761	1 096 783
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		11 343 408	22 253 443
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 343 408	22 253 443
Sum omløpsmidler		13 255 169	23 350 226
SUM EIENDELER		493 837 905	503 033 098
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 894 488	1 894 488
Overkurs		146 672 693	146 672 693
Annen innskutt egenkapital		43 564 940	43 564 940



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		192 132 121	192 132 121
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		52 051 770	54 872 682
Sum opptjent egenkapital		52 051 770	54 872 682
Sum egenkapital		244 183 891	247 004 803
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		3 776 148	4 708 399
Sum avsetninger for forpliktelser		3 776 148	4 708 399
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		241 374 841	243 157 916
Sum annen langsiktig gjeld		241 374 841	243 157 916
Sum langsiktig gjeld		245 150 989	247 866 315
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 202 535	6 159 845
Betalbar skatt		140 962	
Skyldige offentlige avgifter		14 116	28 214
Annen kortsiktig gjeld		1 145 412	1 973 921
Sum kortsiktig gjeld		4 503 025	8 161 980
Sum gjeld		249 654 014	256 028 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		493 837 905	503 033 098



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 254234

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 227 985
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROMERIKE HELSEBYGG AS
Forretningsadresse: Tjuvholmen allé 3
0252 OSLO

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: Ivar Iversen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2022

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, 23.05.2022



Organisasjonsnr: 985 227 985
ROMERIKE HELSEBYGG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		52 523 792	59 142 245
Sum inntekter		52 523 792	59 142 245
Kostnader			
Lønnskostnad		21 010	455 057
Avskrivning		21 950 748	22 428 653
Annen driftskostnad		12 025 891	10 782 639
Sum kostnader		33 997 649	33 666 349
Driftsresultat		18 526 143	25 475 896
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		21 249	16 987
Annen renteinntekt		4	38
Annen finansinntekt		397	
Sum finansinntekter		21 650	17 025
Rentekostnad til foretak i samme konsern		6 989 828	5 561 662
Annen rentekostnad		3 736	24 750
Annen finanskostnad		3 313	43 125
Sum finanskostnader		6 996 877	5 629 537
Netto finans		-6 975 227	-5 612 512
Ordinært resultat før skattekostnad		11 550 916	19 863 384
Skattekostnad på ordinært resultat		2 544 597	4 378 836
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 006 319	15 484 548
Årsresultat		9 006 319	15 484 548
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-11 827 231	-11 929 347
Overføring til/fra annen egenkapital		2 820 912	-3 555 201
Sum overføringer og disponeringer		-9 006 319	-15 484 548



Organisasjonsnr: 985 227 985
ROMERIKE HELSEBYGG AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 0

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og

annen fast eiendom

479 358 872

478 553 180

Driftsløsøre, inventar,

verktøy, kontormaskiner

1 223 864

1 129 692

Sum varige driftsmidler

480 582 736

479 682 872

Sum anleggsmidler

480 582 736

479 682 872

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

164 901

57 536

Andre fordringer

1 746 860

1 039 247

Sum fordringer

1 911 761

1 096 783

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

11 343 408

22 253 443

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

11 343 408

22 253 443

Sum omløpsmidler

13 255 169

23 350 226

SUM EIENDELER

493 837 905

503 033 098

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

1 894 488

1 894 488

Overkurs

146 672 693

146 672 693

Annen innskutt egenkapital

43 564 940

43 564 940

Sum innskutt egenkapital

192 132 121

192 132 121

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

52 051 770

54 872 682

Sum opptjent egenkapital

52 051 770

54 872 682

Sum egenkapital

244 183 891

247 004 803



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3 776 148	4 708 399
Sum avsetninger for forpliktelser	3 776 148	4 708 399
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	241 374 841	243 157 916
Sum annen langsiktig gjeld	241 374 841	243 157 916
Sum langsiktig gjeld	245 150 989	247 866 315
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	3 202 535	6 159 845
Betalbar skatt	140 962	
Skyldige offentlige avgifter	14 116	28 214
Annen kortsiktig gjeld	1 145 412	1 973 921
Sum kortsiktig gjeld	4 503 025	8 161 980
Sum gjeld	249 654 014	256 028 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	493 837 905	503 033 098



Organisasjonsnr: 985 227 985
ROMERIKE HELSEBYGG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	157874.00	12.00	1894488.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Linstow AS	157874.00	100.00%	Ordinære

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	157874.00	100.00%	

Note

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21010.00	455057.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21010.00	455057.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6a, 0191 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Romerike Helsebygg AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Romerike Helsebygg AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 11. mars 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Alexandra Bristol
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: 005XK-EM42X-X776L-DQEY7-NZ3NW-JW0VH



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."

Alexandra Van Der Zalm Bristol

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5998-4-1075564

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-03-11 17:23:22 UTC



Penneo Dokumentnr: 0USXK-EM42X-X776L-DQEY7-NZ3NW-WJ0VH

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>



Romerike Helsebygg AS

Resultatregnskap 01.01 - 31.12

	Noter	2021	2020
DRIFTSINTEKTER			
Leieinntekter eiendommer		52 523 792	59 142 245
Sum driftsinntekter		52 523 792	59 142 245
DRIFTSKOSTNADER			
Lønn, arbeidsgiveravgift og pensjonskostna		(21 011)	(455 057)
Administrasjonskostnader	1	(3 325 237)	(2 845 922)
Driftskostnader eiendommer		(8 700 653)	(7 936 717)
Ordinære avskrivninger	2	(21 950 748)	(22 428 653)
Sum driftskostnader		(33 997 649)	(33 666 349)
Driftsresultat		18 526 143	25 475 895
FINANSPOSTER			
Renteinntekter i konsern		21 249	17 026
Andre finansinntekter		401	-
Rentekostnader i konsern		(6 989 828)	(5 561 662)
Andre finanskostnader		(7 049)	(67 875)
Netto finansposter		(6 975 227)	(5 612 511)
Resultat før skattekostnad		11 550 916	19 863 384
Skatter	3	(2 544 597)	(4 378 836)
Årets resultat		9 006 319	15 484 548
Disponering:			
Avgitt konsernbidrag etter skatt		(11 827 231)	(11 929 347)
Overført annen egenkapital		2 820 912	(3 555 201)
Sum disponering		(9 006 319)	(15 484 548)




Romerike Helsebygg AS

Balanse pr 31.12.

	Noter	2021	2020
EIENDELER			
Varige driftsmidler			
Faste eiendommer	2	479 358 871	478 553 179
Inventar	2	1 223 863	1 129 692
Sum anleggsmidler		480 582 734	479 682 871
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer	4	1 911 761	1 096 784
Bank og konsernkonto	5	11 343 408	22 253 443
Sum omløpsmidler		13 255 169	23 350 227
Sum eiendeler		493 837 903	503 033 098
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Aksjekapital (157.874 aksjer à kr 12)		1 894 488	1 894 488
Overkursfond		146 672 693	146 672 693
Annen innskutt egenkapital		43 564 940	43 564 940
Opp tjent egenkapital		52 051 770	54 872 682
Sum egenkapital	6	244 183 890	247 004 803
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	3 776 148	4 708 399
Gjeld til konsernselskaper		241 374 841	243 157 916
Sum langsiktig gjeld		245 150 989	247 866 315
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		140 962	-
Leverandørgjeld		3 202 535	6 159 845
Annen kortsiktig gjeld		1 159 527	2 002 136
Sum kortsiktig gjeld		4 503 024	8 161 981
Sum egenkapital og gjeld		493 837 903	503 033 098

Oslo den 11.03.2022


Per Tore Mortensen
styreleder


Knut Løken
styremedlem


Nikolai Jansen
styremedlem



REGNSKAPSPRINSIPPER

Romerike Helsebygg AS

Generelt

Romerike Helsebygg AS sitt regnskap er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små selskap.

Inntekts-og kostnadsføringsprinsipper

Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på leveringstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent, det vil si når tjenesten er levert. Kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Frikjøpsbeløp fra leiekontrakter inntektsføres når lokalene leies ut på nytt og den nye leien dekker kostnadene. Ved kontinuitet i leieforholdet, periodiseres inntekten over opprinnelig leieperiode. Ved delvis inndekning av kostnadene, inntektsføres frikjøpsbeløpet forholdsvis.

Omløpsmidler/anleggsmidler

Kortsiktig gjeld/langsiktig gjeld

Postene er klassifiserte som anleggsmidler/langsiktig gjeld dersom det er forutsatt at disse er til varig eie eller bruk, eller skal innfris etter utgangen av neste regnskapsperiode. Første års avdrag på langsiktig gjeld behandles som langsiktig gjeld. Øvrige poster klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Omløpsmidler er ført i balansen til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. For vurdering av anleggsmidler, se eget punkt.

Anleggsmidler

Anleggsmidler er oppført i balansen til anskaffelseskost, inklusive oppskrivninger og redusert med akkumulerte av- og nedskrivninger for relevante poster. Anleggsmidler nedskrives i den grad antatt virkelig verdi etter regnskapslovens bestemmelser er lavere enn bokført verdi.

Vedlikehold og påkostninger

Løpende vedlikeholdskostnader for å holde eiendommene i "den beste stand de har vært i" under konsernets eie, er inkludert i driftskostnader. Leietakertilpasninger og generelle tilpasninger av byggene som øker byggenes leieverdi, avskrives over den forventede økonomiske levetid. Kostnaden er medtatt under avskrivninger. Rehabiliteringskostnader som setter eiendommen tilbake til en høyere standard enn den har vært i under konsernets eie, og som øker fremtidig leienivå, aktiveres og avskrives sammen med bygget etter byggets ordinære avskrivningssats.

Utsatt skatt

Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom de regnskapsmessige og skattemessige verdier. Midlertidige negative og positive forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet. Årets endring i utsatt skatt føres som skattekostnad i resultatregnskapet.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Romerike Helsebygg AS har en ansatt i 60% stilling. Selskapet har etablert obligatorisk tjenstepensjonsforsikring etter lovens krav.

Lønnskostnader:

	2021	2020
Lønn	-17 819	-391 710
Arbeidsgiveravgift	4 708	-54 295
Pensjonskostnader	-7 899	-9 052
Sum	-21 011	-455 057

Ytelser til ledende personer, revisjonshonorar og nærstående parter.

	2021	2020
Revisorhonorar inkl. andel mva.	-55 056	-52 723
Forvaltningshonorar til morselskapet	-4 223 511	-2 754 196
Sum	-4 278 567	-2 806 919

Det eksisterer ingen avtaler om vederlag ved opphør eller slkkerhetsstillelse for styret.

Note 2 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler - Romerike Helsebygg AS

	Inventar	Eiendommer	Tomt	Bygg i arbeid	Sum
Anskaffelseskost 1.1	1 861 662	609 550 666	33 722 061	6 866 682	652 001 071
Overførsel	362 320	21 319 472		-21 681 792	0
Tilgang				22 850 612	22 850 612
Anskaffelseskost 31.12	2 223 983	630 870 138	33 722 061	8 035 501	674 851 683
Akkumulerte avskrivninger 1.1	-731 971	-171 586 230	0	0	-172 318 200
Årets ordinære avskrivninger	-268 149	-21 682 599			-21 950 748
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12	-1 000 119	-193 268 829	0	0	-194 268 948
Bokført verdi 31.12	1 223 863	437 601 309	33 722 061	8 035 501	480 582 734

Avskrivningssats 10% - 25% 2,5% - 14,3%

Note 3 Skattekostnad

Nedenfor er gitt en spesifikkasjon over forskjeller mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og periodens skattegrunnlag.

	2021	2020
Resultat før skatt	11 550 916	19 863 384
Skatteeffekt av:		
Endring midlertidige forskjeller	3 596 767	(4 609 763)
Permanente forskjeller	15 434	40 414
Renter til fremføring	640 738	-
Periodens skattegrunnlag	15 803 855	15 294 035
Avgitt/mottatt konsernbidrag	(15 163 117)	(15 294 035)
Periodens skattegrunnlag	640 738	-

Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Det er beregnet utsatt skatt av følgende poster:



	2021	2020
Varige driftsmidler	(17 805 047)	(21 401 814)
Renter til fremføring	640 738	-
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	(17 164 309)	(21 401 814)
Anvendt skattesats	22 %	22 %
Utsatt skatt	(3 776 148)	(4 708 399)

Skattekostnaden i regnskapet består av følgende poster:

Endring utsatt skatt		
Skatt av konsernbidrag	(3 335 886)	(3 364 688)
Skatt endring midlertidige forskjeller	932 251	(1 014 148)
Betalbar skatt	(140 962)	-
Skatt i resultatregnskapet	(2 544 597)	(4 378 836)

Note 4 Kortsiktige fordringer

	2021	2020
Kundefordringer	164 901	946 622
Andre fordringer	1 792 266	150 162
Sum	1 957 167	1 096 784

Kundefordringer er oppført til pålydende, redusert med avsetninger til påregnelig tap.

Note 5 Konsernkonto

Romerike Helsebygg AS AS inngår i ett konsernkontosystem med selskapets morselskap Awilhelmsen AS. Innestående på konsernkonto presenterer ved dette en fordring på morselskapet i konsernet. Et konsernkontosystem innebærer solidaransvar mellom deltakende selskaper. Av selskapets bankkonto utgjør konsernkontoen kr 11.330.648 i 2021 og kr 22.863.881 i 2020.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Innskutt egenkapital		Sum egenkapital
			Annen innskutt egenkapital	Annen opptjent egenkapital	
Balanse pr 01.01	1 894 488	146 672 693	43 564 940	54 872 682	247 004 803
Avgitt konsernbidrag etter skatt				(11 827 231)	(11 827 231)
Årets resultat				9 006 319	9 006 319
Balanse 31.12.	1 894 488	146 672 693	43 564 940	52 051 770	244 183 891

Aksjonæroversikt pr. 31.12.2021

	Antall aksjer	Pålydende	Sum	Andel
Linstow AS	157 874	12,00	1 894 488	100 %

Alle selskapets aksjer har en stemme.
Morselskapet, Linstow AS, har adresse Tjuvholmen Allé 3, Oslo.

**Note 7 Garantistillelser**

Selskapet har stilt sin eiendom og sine aksjer som sikkerhet for gjeld opptatt i morselskapet. Sikkerheten er begrenset oppad til kr 800 millioner pluss renter og omkostninger ved mislighold. I tillegg er internfordringer med morselskapet og eventuelle forsikringsutbetalinger også stilt som sikkerhet for samme gjeld.

Note 8 Forsatt drift

Selskapet er i liten grad påvirket av den pågående koronapandemien. Det er ikke gjort særskilte registreringer i regnskapet for potensiell negativ effekt av pandemien.