



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 227 985
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROMERIKE HELSEBYGG AS
Forretningsadresse: Ullevålsveien 68
0454 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Lejla Celja Bye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 12.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		61 047 114	56 965 040
Sum inntekter		61 047 114	56 965 040
Kostnader			
Lønnskostnad	2	-1 451	22 437
Avskrivning		19 622 421	19 554 344
Annen driftskostnad	2	12 692 908	11 045 799
Sum kostnader		32 313 878	30 622 580
Driftsresultat		28 733 236	26 342 460
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		322 473	196 978
Annen finansinntekt			365
Sum finansinntekter		322 473	197 343
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 405 193	4 693 887
Annen finanskostnad		7 799	6 336
Sum finanskostnader		4 412 992	4 700 223
Netto finans		-4 090 519	-4 502 880
Ordinært resultat før skattekostnad		24 642 717	21 839 580
Skattekostnad på ordinært resultat		5 425 314	
Ordinært resultat etter skattekostnad		19 217 403	21 839 580
Årsresultat		19 217 403	21 839 580
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		21 607 553	
Overføringer annen egenkapital		-2 390 150	21 839 580
Sum overføringer og disponeringer		19 217 403	21 839 580



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		457 735 382	466 785 579
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol		775 201	979 013
Sum varige driftsmidler		458 510 583	467 764 592
Sum anleggsmidler		458 510 583	467 764 592
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 483 846	675 398
Andre fordringer		2 033 311	1 911 457
Sum fordringer		3 517 157	2 586 855
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 676 634	7 261 456
Sum omløpsmidler		5 193 791	9 848 311
SUM EIENDELER		463 704 374	477 612 903
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	2 052 362	2 052 362
Overkurs		266 514 819	266 514 819
Annen innskutt egenkapital		43 564 940	43 564 940
Sum innskutt egenkapital		312 132 121	312 132 121



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		48 239 717	50 629 867
Sum opptjent egenkapital		48 239 717	50 629 867
Sum egenkapital		360 371 838	362 761 988
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		2 710 328	3 379 452
Sum avsetninger for forpliktelser		2 710 328	3 379 452
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		91 915 611	106 096 476
Sum annen langsiktig gjeld		91 915 611	106 096 476
Sum langsiktig gjeld		94 625 939	109 475 928
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 841 073	4 994 124
Annen kortsiktig gjeld		1 865 524	380 863
Sum kortsiktig gjeld		8 706 597	5 374 987
Sum gjeld		103 332 536	114 850 915
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		463 704 374	477 612 903



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 470985

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 227 985
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROMERIKE HELSEBYGG AS
Forretningsadresse: Ullevålsveien 68
0454 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Lejla Celja Bye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 14.06.2024



Organisasjonsnr: 985 227 985
ROMERIKE HELSEBYGG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		61 047 114	56 965 040
Sum inntekter		61 047 114	56 965 040
Kostnader			
Lønnskostnad	2	-1 451	22 437
Avskrivning		19 622 421	19 554 344
Annen driftskostnad	2	12 692 908	11 045 799
Sum kostnader		32 313 878	30 622 580
Driftsresultat		28 733 236	26 342 460
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		322 473	196 978
Annen finansinntekt			365
Sum finansinntekter		322 473	197 343
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 405 193	4 693 887
Annen finanskostnad		7 799	6 336
Sum finanskostnader		4 412 992	4 700 223
Netto finans		-4 090 519	-4 502 880
Ordinært resultat før skattekostnad		24 642 717	21 839 580
Skattekostnad på ordinært resultat		5 425 314	
Ordinært resultat etter skattekostnad		19 217 403	21 839 580
Årsresultat		19 217 403	21 839 580
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		21 607 553	
Overføringer annen egenkapital		-2 390 150	21 839 580
Sum overføringer og disponeringer		19 217 403	21 839 580



Organisasjonsnr: 985 227 985
ROMERIKE HELSEBYGG AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	457 735 382	466 785 579
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	775 201	979 013
Sum varige driftsmidler	458 510 583	467 764 592

Sum anleggsmidler	458 510 583	467 764 592
--------------------------	--------------------	--------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	1 483 846	675 398
Andre fordringer	2 033 311	1 911 457
Sum fordringer	3 517 157	2 586 855

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	1 676 634	7 261 456
---	-----------	-----------

Sum omløpsmidler	5 193 791	9 848 311
-------------------------	------------------	------------------

SUM EIENDELER	463 704 374	477 612 903
----------------------	--------------------	--------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	2 052 362	2 052 362
Overkurs		266 514 819	266 514 819
Annen innskutt egenkapital		43 564 940	43 564 940
Sum innskutt egenkapital		312 132 121	312 132 121

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	48 239 717	50 629 867
Sum opptjent egenkapital	48 239 717	50 629 867

Sum egenkapital	360 371 838	362 761 988
------------------------	--------------------	--------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	2 710 328	3 379 452
Sum avsetninger for forpliktelseser	2 710 328	3 379 452
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	91 915 611	106 096 476
Sum annen langsiktig gjeld	91 915 611	106 096 476
Sum langsiktig gjeld	94 625 939	109 475 928
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	6 841 073	4 994 124
Annen kortsiktig gjeld	1 865 524	380 863
Sum kortsiktig gjeld	8 706 597	5 374 987
Sum gjeld	103 332 536	114 850 915
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	463 704 374	477 612 903



Organisasjonsnr: 985 227 985
ROMERIKE HELSEBYGG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	157874.00	13.00	2052362.00

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

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

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Romerike Helsebygg AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

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

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 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Det er ingen ansatte i selskapet, og selskapet er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt honorar, ytet lån eller gitt sikkerhetstillemser til ledende



Romerike Helsebygg AS

Noter til regnskapet for 2023

personer eller styret.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2023	2022
Revisjon	139 977	60 097
Andre tjenester	0	15 900

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære	157 874	13	2 052 362

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Linstow AS	157 874	100 %	100 %



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Stortorvet 7, 0155 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 2023, 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 2023 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 regnskapsestimatene 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 modifierer vår konklusjon. 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, 14. mars 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Finn Ole Edstrøm
statsautorisert revisor

Penneo DokumentID: 5KU48-PS4LF-ZDSXP-GBL3V-3UP6X-6ZXUA



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."

Finn Ole Stephansen-Smith Edstrøm

Statsautorisert revisor

Serienummer: UN:NO-9578-5995-4-951045

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-03-14 17:29:28 UTC



Penneo Dokument nøkkel: 5KJ48-PS4LF-ZDSXP-GBL3V-3UP6X-6ZXUA

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/validator>



Romerike Helsebygg AS

Resultatregnskap 01.01 - 31.12

	Noter	2023	2022
DRIFTSINTEKTER			
Leieinntekter eiendommer		61 047 114	56 965 040
Sum driftsinntekter		61 047 114	56 965 040
DRIFTSKOSTNADER			
Lønn, arbeidsgiveravgift og pensjonskostnad		1 451	-22 437
Administrasjonskostnader	1	-4 428 891	-3 172 961
Driftskostnader eiendommer		-8 264 016	-7 872 838
Ordinære avskrivninger	2	-19 622 421	-19 554 344
Sum driftskostnader		-32 313 878	-30 622 580
Driftsresultat		28 733 236	26 342 460
FINANSPOSTER			
Renteinntekter i konsern		322 473	196 978
Andre finansinntekter		0	365
Rentekostnader i konsern		-4 405 193	-4 693 887
Andre finanskostnader		-7 798	-6 335
Netto finansposter		-4 090 519	-4 502 879
Resultat før skattekostnad		24 642 717	21 839 580
Skatter	3	-5 425 314	-4 808 103
Årets resultat		19 217 403	17 031 477
Disponering:			
Avgift konsernbidrag etter skatt		-21 607 553	-18 453 380
Overført annen egenkapital		2 390 150	1 421 902
Sum disponering		-19 217 403	-17 031 477



Romerike Helsebygg AS

Balanse pr 31.12.


	Noter	2023	2022
EIENDELER			
Varige driftsmidler			
Faste eiendommer	2	457 735 382	466 785 578
Inventar	2	775 201	979 013
Sum anleggsmidler		458 510 582	467 764 591
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer	4	3 517 158	2 821 296
Bank og konsemkonto	5	1 676 634	7 261 456
Sum omløpsmidler		5 193 792	10 082 752
Sum eiendeler		463 704 374	477 847 343
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Aksjekapital (157.874 aksjer à kr 13)		2 052 362	2 052 362
Overkursfond		266 514 819	266 514 819
Annen innskutt egenkapital		43 564 940	43 564 940
Oppptjent egenkapital		48 239 718	50 629 868
Sum egenkapital	6	360 371 838	362 761 988
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	2 710 328	3 379 452
Gjeld til konsernselskaper		91 915 610	106 096 476
Sum langsiktig gjeld		94 625 938	109 475 927
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 841 073	4 994 124
Annen kortsiktig gjeld		1 865 524	615 303
Sum kortsiktig gjeld		8 706 597	5 609 427
Sum egenkapital og gjeld		463 704 374	477 847 343

Oslo den 12.03.2024

Per Tore Mortensen
styreleder

Knut Løken
styremedlem

Nikolai Jansen
styremedlem

 BJ-U0hqT6T-rJO_2qTpa



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

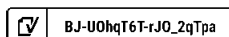
Anleggsmidler er oppført i balansen til anskaffelseskost, inklusive oppskrivninger og redusert med akkumulerte av- og nedskrivninger for relevante poster. Anleggsmidler nedskrives i den grad antatt virkelig verdi etter regnskapslovens bestemmelser er lavere enn bokført verdi.

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.

Selskapet hadde ingen ansatte ved utgangen av året.

Lønnskostnader:

	2023	2022
Lønn	1 451	(18 114)
Arbeidsgiveravgift	-	(2 554)
Pensjonskostnader	-	(1 769)
Sum	1 451	(22 437)

Ytelser til ledende personer og revsjonshonorar.

	2023	2022
Revisorhonorar inkl. andel mva.	(139 977)	(60 097)
Annen bistand revisor	-	(15 900)
Sum	(139 977)	(75 997)

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

Note 2 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler - Romerike Helsebygg AS


	Inventar	Eiendommer	Tomt	Bygg i arbeid	Sum
Anskaffelseskost 1.1	2 223 983	633 495 865	33 722 061	12 145 975	681 587 883
Overførsel		10 339 487		(10 339 487)	0
Tilgang				10 368 412	10 368 412
Anskaffelseskost 31.12	2 223 983	643 835 352	33 722 061	12 174 900	691 956 295
Akkumulerte avskrivninger 1.1	(1 244 970)	(212 578 322)	0	0	(213 823 292)
Årets ordinære avskrivninger	(203 812)	(19 418 609)			(19 622 421)
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12	(1 448 782)	(231 996 931)	0	0	(233 445 713)
Bokført verdi 31.12	775 200	411 838 421	33 722 061	12 174 900	458 510 582

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

Note 3 Skattekostnad

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

	2023	2022
Resultat før skatt	24 642 717	21 839 580
Skatteeffekt av:		
Endring midlertidige forskjeller	3 041 474	2 443 903
Permanente forskjeller	17 800	15 434
Renter til fremføring	-	(640 738)
Periodens skattegrunnlag	27 701 992	23 658 179
Avgitt/mottatt konsebidrag	(27 701 992)	(23 658 179)
Periodens skattegrunnlag	-	-

 BJ-U0hqT6T-rJO_2qTpa



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:

	2023	2022
Varige driftsmidler	(12 319 670)	(15 361 144)
Renter til fremføring	-	-
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	(12 319 670)	(15 361 144)
Anvendt skattesats	22 %	22 %
Utsatt skatt	(2 710 327)	(3 379 452)

Skattekostnaden i regnskapet består av følgende poster:

Endring utsatt skatt		
Skatt av konsernbidrag	(6 094 438)	(5 204 799)
Skatt endring midlertidige forskjeller	669 124	396 696
Skatt i resultatregnskapet	(5 425 314)	(4 808 103)

Note 4 Kortsiktige fordringer

	2023	2022
Kundefordringer	1 483 846	675 398
Andre fordringer	2 033 312	2 145 898
Sum	3 517 158	2 821 296

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. Innstående på konsernkonto presenterer ved dette en fordring på morselskapet i konsernet. Et konsernkontosystem innebærer solidaransvar mellom deltakende selskaper. Av selskapets bankkonto utgjør konsernkontoen kr 1.676.634 i 2023 og kr 7.261.456 i 2022.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Innskutt egenkapital		Sum egenkapital
			Annen innskutt egenkapital	Annen opptjent egenkapital	
Balanse pr 01.01	2 052 362	266 514 819	43 564 940	50 629 868	362 761 988
Avgitt konsernbidrag etter skatt				(21 607 553)	(21 607 553)
Årets resultat				19 217 403	19 217 403
Balanse 31.12.	2 052 362	266 514 819	43 564 940	48 239 718	360 371 839

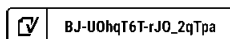
Aksjonæroversikt pr. 31.12.2023

	Antall aksjer	Pålydende	Sum	Andel
Linstow AS	157 874	13,00	2 052 362	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 891,6 millioner pluss renter og omkostninger ved mislighold. I tillegg er internfordringer med morselskapet og eventuelle forsikringsutbetalinger stilt som sikkerhet for samme gjeld.





COMPLETED BY ALL:
13.03.2024 14:57

SENT BY OWNER:
Ulla Fritsch - 12.03.2024 10:12

DOCUMENT ID:
rJO_2qTpa

ENVELOPE ID:
BJ-UOhqT6T-rJO_2qTpa

Document history

DOCUMENT NAME:
Regnskap 4.kv-23 Romerike Helsebygg.pdf
5 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Regnskap 4.kv-23 Romerike Helsebygg.pdf-pAdES-rkzinqaaa.pdf
Regnskap 4.kv-23 Romerike Helsebygg.pdf-pAdES-BylG3nqTaa.pdf
Regnskap 4.kv-23 Romerike Helsebygg.pdf-pAdES-S1Bah9ap6.pdf

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Per Tore Mortensen per.mortensen@linstow.no	Signed Authenticated	12.03.2024 11:00 12.03.2024 10:59	eID Medium	Norwegian BankID (DOB: 56/10/06) +4792838070
Knut Løken knut.Loken@linstow.no	Signed Authenticated	12.03.2024 13:53 12.03.2024 13:53	eID Medium	Norwegian BankID (DOB: 77/10/02) +4748402640
Nikolai Jansen nikolai.jansen@linstow.no	Signed Authenticated	13.03.2024 14:57 13.03.2024 14:55	eID Medium	Norwegian BankID (DOB: 77/08/15) +4795190089

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed