



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 871 427 062  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN  
Forretningsadresse: Trasoppterrassen 25  
0672 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lars Håvard Bakke  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2022

### 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, 18.04.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	7		
Annen driftsinntekt		61 979 756	60 473 836
<b>Sum inntekter</b>		<b>61 979 756</b>	<b>60 473 836</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	49 307 931	47 092 885
Avskrivninger	3	412 758	406 662
Annen driftskostnad	2	19 424 695	12 515 928
<b>Sum kostnader</b>		<b>69 145 384</b>	<b>60 015 475</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-7 165 628</b>	<b>458 361</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 571	19 383
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 571</b>	<b>19 383</b>
Annen rentekostnad		217 088	225 885
Annen finanskostnad		26	36
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>217 114</b>	<b>225 921</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-210 543</b>	<b>-206 537</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			251 824
Overført fra annen egenkapital		-7 376 171	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum overføringer og disponeringer		-7 376 171	251 824



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	23 418 796	23 677 960
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	288 904	396 863
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>23 707 700</b>	<b>24 074 824</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Obligasjoner	2	2 737 961	2 542 687
Andre langsiktige fordringer		409 981	464 981
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 147 942</b>	<b>3 007 668</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>26 855 642</b>	<b>27 082 492</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>134 757</b>	<b>148 415</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		10 167	5 167
Andre kortsiktige fordringer		489 860	211 138
<b>Sum fordringer</b>		<b>500 027</b>	<b>216 305</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter	5	9 109 649	11 356 843
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>9 109 649</b>	<b>11 356 843</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 744 433</b>	<b>11 721 563</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>36 600 074</b>	<b>38 804 054</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital	4	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	10 208 547	17 584 718
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>10 208 547</b>	<b>17 584 718</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>10 408 547</b>	<b>17 784 718</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	2	10 818 136	4 806 172
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>10 818 136</b>	<b>4 806 172</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	5 781 570	6 180 130
Staten v/Helse SørØst	6	850 000	850 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 631 570</b>	<b>7 030 130</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>17 449 706</b>	<b>11 836 302</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 096 171	1 613 776
Skyldig offentlige avgifter		2 706 167	2 790 939
Annen kortsiktig gjeld	7	4 939 484	4 778 319
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 741 822</b>	<b>9 183 034</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>26 191 528</b>	<b>21 019 336</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>36 600 074</b>	<b>38 804 054</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 636161

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 871 427 062  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN  
Forretningsadresse: Trasoppterrassen 25  
0672 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei  
Benyttet ved utarbeidelsen av  
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lars Håvard Bakke  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2022

#### 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, 13.07.2022



Organisasjonsnr: 871 427 062  
STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	7		
Annen driftsinntekt		61 979 756	60 473 836
<b>Sum inntekter</b>		<b>61 979 756</b>	<b>60 473 836</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	49 307 931	47 092 885
Avskrivninger	3	412 758	406 662
Annen driftskostnad	2	19 424 695	12 515 928
<b>Sum kostnader</b>		<b>69 145 384</b>	<b>60 015 475</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-7 165 628</b>	<b>458 361</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 571	19 383
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 571</b>	<b>19 383</b>
Annen rentekostnad		217 088	225 885
Annen finanskostnad		26	36
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>217 114</b>	<b>225 921</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-210 543</b>	<b>-206 537</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			251 824
Overført fra annen egenkapital		-7 376 171	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-7 376 171</b>	<b>251 824</b>



Organisasjonsnr: 871 427 062  
STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	23 418 796	23 677 960
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	288 904	396 863
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>23 707 700</b>	<b>24 074 824</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Obligasjoner	2	2 737 961	2 542 687
Andre langsiktige fordringer		409 981	464 981
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 147 942</b>	<b>3 007 668</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>26 855 642</b>	<b>27 082 492</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>134 757</b>	<b>148 415</b>

#### Fordringer

Kundefordringer		10 167	5 167
Andre kortsiktige fordringer		489 860	211 138
<b>Sum fordringer</b>		<b>500 027</b>	<b>216 305</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter	5	9 109 649	11 356 843
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>9 109 649</b>	<b>11 356 843</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 744 433</b>	<b>11 721 563</b>
-------------------------	--	------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>36 600 074</b>	<b>38 804 054</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital	4	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	10 208 547	17 584 718
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>10 208 547</b>	<b>17 584 718</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>10 408 547</b>	<b>17 784 718</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	2	10 818 136	4 806 172
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>10 818 136</b>	<b>4 806 172</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	5 781 570	6 180 130
Staten v/Helse Sørøst	6	850 000	850 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 631 570</b>	<b>7 030 130</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>17 449 706</b>	<b>11 836 302</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	1 096 171	1 613 776
Skyldig offentlige avgifter		2 706 167	2 790 939
Annen kortsiktig gjeld	7	4 939 484	4 778 319
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 741 822</b>	<b>9 183 034</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>26 191 528</b>	<b>21 019 336</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>36 600 074</b>	<b>38 804 054</b>



Organisasjonsnr: 871 427 062  
STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
53.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## Årsberetning for Stiftelsen Trasoppklinikken 2021

Trasoppklinikken er en stiftelse med beliggenhet i Alna bydel, Oslo kommune.

Klinikkens formål er ”å motta og behandle alkoholikere og andre rusmiddelavhengige samt deres familie, klinisk og i samsvar med Anonyme Alkoholikeres ideologi”.

Klinikken ble stiftet i 1951 etter initiativ fra AA-medlemmer i Oslo. Klinikken ble omdannet til en stiftelse i 1954.

17. januar 2019 fikk stiftelsen vedtatt nye vedtekter i Lotteri- og Stiftelsestilsynet. Stiftelsesstyret består av fire medlemmer, disse utgjør også klinikkens eierstyre. Tre medlemmer oppnevnes av det sittende styret og ett medlem oppnevnes av ACTIS etter forutgående konsultasjon med Trasoppklinikken driftsstyreleder og ansattes styrerepresentanter.

Klinikken ble første gang sertifisert i overensstemmelse med NS-EN ISO 9001:2008, i januar 2011. Trasoppklinikken har deretter jevnlig gjennomgått revisjoner med sertifiseringer i overensstemmelse med gjeldende ISO standard, senest etter standard NS-EN ISO 9001 : 2015. Trasoppklinikken ble sertifisert etter denne standarden 6.5.2021.

Behandlingstilbudet reguleres hovedsakelige av Lov 02.07.1999 nr. 61 om Spesialisthelsetjeneste mv. Klinikken har løpende avtalen med Helse Sør Øst RHF, og denne ble første gang inngått juli 2012. Ytelsesavtalen reforhandles årlig, senest i oktober 2021.

Statsforvalteren i Oslo og Viken og Statens helsetilsyn er tilsynsmyndighet.

Eierstyret forvalter i dag tomt og bygninger. I driftsstyret er de ansatte representert med to styremedlemmer. Det økonomiske og faglige ansvaret ligger hos klinikkleder.

Stiftelsesstyrets hovedoppgaver er blant annet:

- inngå avtaler om alle forhold av vesentlig betydning for Trasoppklinikken
- kontrollere at driftsavtalen med Helse Sør-Øst RHF overholdes
- gjøre vedtak om opptak av lån, ombygning/utvidelse etc.
- sørge for at det blir oppnevnt rett antall medlemmer til driftsstyret
- fastlegge driftsstyrets forretningsorden
- ansette klinikkleder
- være deltagende i ansettelse av klinikkoverlege
- behandle og godkjenne budsjett, årsberetning og årsregnskap

Antall årsverk utgjorde 52,4 i 2021. Årsverkene har vært dekket av 43 kvinner og 15 menn.

Stiftelsesstyret består av 1 kvinne og 3 menn.

Driftsstyret består av 3 kvinner og 5 menn.

Det totale sykefraværet i 2021 utgjorde 5,17 %.

Det var to tilfeller blant personalet med personskade i 2021. Den ene var et fall, som ikke medførte sykmelding. Den andre var smerter i skulder pga. tungt løft. Dette tilfellet ble fulgt opp av bedriftshelsetjenesten.



Alle ansatte er innmeldt i bedriftshelseordningen.

Arbeidsmiljøutvalget (AMU) har hatt 4 møter i 2021.

Klinikkens kvalitets- og pasientsikkerhetsutvalg med brukerrepresentant har gjennomført to møter i 2021.

Det arbeides kontinuerlig med å tilrettelegge arbeidsmiljøet for både kvinner og menn med tanke på å oppnå en god likestilling på arbeidsplassen. Ved rekruttering av nytt personale vurderes kvinner og menn likt ut i fra kvalifikasjoner.

Faglig opplæring og videreutdanning av personalet skjer både gjennom interne- og eksterne seminarer/kurs og ved godkjente utdanningsinstitusjoner. Det avholdes jevnlig internundervisning. Det tilbys eksternt gruppeveiledning til behandlerne i tverrfaglige grupper og ledergruppen.

Stiftelsen er tilknyttet offentlig renovasjon, og styret er av den oppfatning at stiftelsen ikke forurensrer miljøet.

Stiftelsen har etablert styreansvarforsikring.

Ytelsesavtalen med Helse Sør Øst RHF revideres årlig. Avtalen innebærer en gjensidig oppsigelsestid på to år. Dette skaper forutsigbar drift.

Styret er av den oppfatning at forutsetningene for tilfredsstillende drift i 2022 er til stede, og at regnskapet gir et rettviseende bilde av stiftelsens drift og stilling i 2021 og ved årets slutt.

Årsresultatet for Stiftelsen Trasoppklinikken i 2021 ble på kr. -7.376.171 (underskudd).

Oslo, 14.03.2022

**Styrets leder**  
**Knut Sæter (sign.)**

**Styremedlem**  
**Karin Aslaksen (sign.)**

**Styremedlem**  
**Ståle Akersveen(sign.)**

**Styremedlem**  
**Åge Petter Christiansen (sign.)**

**Lars Håvard Bakke**  
**Daglig leder (sign.)**



# Årsregnskap

2021

Stiftelsen Trasoppklinikken



<b>Resultatregnskap</b>			
Stiftelsen Trasoppklinikken			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen driftsinntekt		61 979 756	60 473 836
Sum driftsinntekter		<u>61 979 756</u>	<u>60 473 836</u>
Lønnskostnad	2	49 307 931	47 092 885
Avskrivninger	3	412 758	406 662
Annen driftskostnad	2	19 424 695	12 515 928
Sum driftskostnader		<u>69 145 384</u>	<u>60 015 475</u>
Driftsresultat		<u>-7 165 628</u>	<u>458 361</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 571	19 383
Annen rentekostnad		217 088	225 885
Annen finanskostnad		26	36
Resultat av finansposter		<u>-210 543</u>	<u>-206 537</u>
Ordinært resultat		<u>-7 376 171</u>	<u>251 824</u>
Årsresultat		<u>-7 376 171</u>	<u>251 824</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		0	251 824
Overført fra annen egenkapital		7 376 171	0
Sum overføringer		<u>-7 376 171</u>	<u>251 824</u>
Stiftelsen Trasoppklinikken			



<b>Balanse</b>			
Stiftelsen Trasoppklinikken			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	23 418 796	23 677 960
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	288 904	396 863
Sum varige driftsmidler		<u>23 707 700</u>	<u>24 074 824</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Egenkapitaltilskudd KLP	2	2 737 961	2 542 687
Andre langsiktige fordringer		409 981	464 981
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 147 942</u>	<u>3 007 668</u>
Sum anleggsmidler		<u>26 855 642</u>	<u>27 082 492</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		<u>134 757</u>	<u>148 415</u>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		10 167	5 167
Andre kortsiktige fordringer		489 860	211 138
Sum fordringer		<u>500 027</u>	<u>216 305</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter	5	<u>9 109 649</u>	<u>11 356 843</u>
Sum omløpsmidler		<u>9 744 433</u>	<u>11 721 563</u>
Sum eiendeler		<u>36 600 074</u>	<u>38 804 054</u>
Stiftelsen Trasoppklinikken			



<b>Balanse</b>			
Stiftelsen Trasoppklinikken			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital	4	<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u><b>200 000</b></u>	<u><b>200 000</b></u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	<u>10 208 547</u>	<u>17 584 718</u>
Sum opptjent egenkapital		<u><b>10 208 547</b></u>	<u><b>17 584 718</b></u>
Sum egenkapital		<u><b>10 408 547</b></u>	<u><b>17 784 718</b></u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Pensjonsforpliktelser	2	<u>10 818 136</u>	<u>4 806 172</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u><b>10 818 136</b></u>	<u><b>4 806 172</b></u>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	<u>5 781 570</u>	<u>6 180 130</u>
Staten v/Helse SørØst	6	<u>850 000</u>	<u>850 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u><b>6 631 570</b></u>	<u><b>7 030 130</b></u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	7	<u>1 096 171</u>	<u>1 613 776</u>
Skyldig offentlige avgifter		<u>2 706 167</u>	<u>2 790 939</u>
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>4 939 484</u>	<u>4 778 319</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u><b>8 741 822</b></u>	<u><b>9 183 034</b></u>
Sum gjeld		<u><b>26 191 528</b></u>	<u><b>21 019 336</b></u>
Sum egenkapital og gjeld		<u><b>36 600 074</b></u>	<u><b>38 804 054</b></u>
Stiftelsen Trasoppklinikken			



## Balanse

Stiftelsen Trasoppklinikken

Oslo, 15.03.2022

Knut Sæter  
styreleder

Ståle Akersveen  
styremedlem

Karin Aslaksen  
styremedlem

Åge Petter Christiansen  
styremedlem

Lars Håvard Bakke  
daglig leder

Stiftelsen Trasoppklinikken



## Stiftelsen Trasoppklinikken

Årsregnskap 2021

### Kontantstrømoppstilling

01.01 - 31.12

	2021	2020
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Årsresultat	-7 376 171	251 824
Ordinære avskrivninger	412 758	406 662
Endring i varelager	13 658	-148 415
Endring i kundefordringer	-5 000	15 033
Endringer i leverandørgjeld	-517 605	52 495
Endring i finansielle poster	5 871 690	-350 323
Endring i andre tidsavgrensningsposter	-202 330	828 831
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>-1 803 000</b>	<b>1 056 107</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-45 634	-28 969
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>	<b>-45 634</b>	<b>-28 969</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Nedbetaling av langsiktig gjeld	-398 560	-398 560
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>-398 560</b>	<b>-398 560</b>
<b>Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter</b>	<b>-2 247 194</b>	<b>628 578</b>
Kontanter og kontantekvivalenter 01.01	11 356 843	10 728 265
<b>Kontanter og kontantekvivalenter 31.12</b>	<b>9 109 649</b>	<b>11 356 843</b>



## Stiftelsen Trasopklinikken Noter til regnskapet 2021

### NOTE nr. 1

#### Regnskapsprinsipper - vesentlige regnskapsposter

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med Stiftelseslov, Regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge gjeldende pr. 31.12.2021. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifisering av eiendeler og gjeld følger Regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form.

Stiftelsen er registrert i Enhetsregisteret. Stiftelsen er vurdert å være en næringsdrivende stiftelse og er registrert i Foretaksregisteret. Stiftelsen driver ikke økonomisk virksomhet med overskudd som formål, og er derfor ikke skattepliktig.

#### Inntektsføring- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedvekt når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

#### Langsiktige investeringer

Egenkapitaltilskudd i KLP er regnskapsført i tråd med retningslinjer gitt av KLP.

#### Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende.

#### Pensjonsforpliktelser og pensjonskostnad

Selskapet har pensjonsordninger som gir de ansatte rett til avtalte fremtidige pensjonsytelser, kalt ytelsesplaner. Klinikken faller inn under reglene for obligatorisk tjenstepensjonsforsikring og klinikkens forsikringsordning tilfredsstiller kravene til slik forsikring.



Stiftelsen Trasoppklinikken  
Noter til regnskapet 2021

**Note 2 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mm**

Lønnskostnader mm.	01.01 - 31.12	
	2021	2020
Lønninger	36 926 261	36 529 645
Arbeidsgiveravgift	5 307 641	5 397 978
Pensjonskostnader, betalbar	330 326	3 761 292
Endring i aktuarberegnet pensjonsforpliktelse	6 011 964	232 028
Andre sosiale kostnader	731 739	1 171 942
<b>Lønnskostnader</b>	<b>49 307 931</b>	<b>47 092 885</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk 53 56

Godtgjørelser (i kroner)	Klinikkssjef*	Styret
Lønn og andre ytelser	1 344 645	0
Styrehonorar	0	393 850
Ytelse til pensjonsforpliktelse	103 475	0

\* Omfatter tidligere og nåværende klinikkssjef

Det er inngått skriftlig nedbetalingsordning for fordring på ansatt.

Honorar til revisor for revisjon og beslektede tjenester utgjør kr 135.500 inkl. mva.

Pensjonskostnader og pensjonsforpliktelser beregnes etter lineær opptjening basert på forventet sluttlønn. Beregningen er basert på en rekke forutsetninger herunder diskonteringsrente, fremtidig regulering av lønn, pensjoner og ytelser fra folketrygden, fremtidig avkastning på pensjonsmidler samt aktuarmessige forutsetninger om dødelighet og frivillig avgang. Pensjonsmidler er vurdert til virkelig verdi og fratrukket i netto pensjonsforpliktelser i balansen. Endringer i forpliktelsen som skyldes endringer i pensjonsplaner fordeles over antatt gjenværende opptjeningstid. Korridor benyttes ikke. Ordningen omfatter 57 aktive og 57 pensjonister.

Pensjonskostnad	01.01 - 31.12	
	2021	2020
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	6 936 950	5 738 462
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	2 045 772	2 409 230
Forventet avkastning	-3 166 674	-3 800 083
Adm.kost / Rentegaranti	235 473	274 752
Periodisert arbeidsgiveravgift	853 265	622 146
<b>Netto pensjonskostnad</b>	<b>6 904 786</b>	<b>5 244 507</b>

**Avstemming av pensjonsordningenes finansierte status mot beløp i balansen:**

	31.12.2021	31.12.2020
Netto pensjonsforpliktelse	26 738 610	11 525 361
Ikke resultatført actuarielt tap/gevinst ekskl mva	-19 690 618	-8 344 265
Arbeidsgiveravgift	3 770 144	1 625 076
<b>Netto pensjonsforpliktelse</b>	<b>10 818 136</b>	<b>4 806 172</b>
<b>Økonomiske forutsetninger:</b>		
Diskonteringsrente	1,50 %	1,70 %
Forventet avkatsning pensjonsmidler	3,30 %	3,10 %
Forventet lønnsregulering	2,50 %	2,25 %
Forventet pensjonsøkning	1,18 %	1,24 %
Forventet G-regulering	2,25 %	2,00 %

Som aktuarmessige forutsetninger for demografiske faktorer og avgang er lagt til grunn vanlig benyttede forutsetninger innen forsikring.

Stiftelsen har ved regnskapsårets slutt et pensjonspremiefond på kr 6.246.560. Premiefondet inngår som en del av aktuarberegnet netto pensjonsforpliktelse.



Stiftelsen Trasoppklinikken  
Noter til regnskapet 2021

## Note 3 Driftsmidler

Det nye påbygget på klinikkens gamle del ble ferdigstilt i mai 2012. Totale kostnader for påbygget ble kr 7.831.397.

<b>Driftsmidler</b>	<b>Klinikk- bygning</b>	<b>Nytt påbygg klinikkbyggn.</b>	<b>Tomter</b>	<b>Ny fley</b>	<b>Driftsløsøre</b>	<b>SUM</b>
Kostpris 01.01	2 524 747	7 831 397	1 319 520	15 560 596	1 769 079	<b>29 005 339</b>
Tilgang i året	0	0	0	0	45 634	<b>45 634</b>
Avgang i året	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Kostpris 31.12.</b>	<b>2 524 747</b>	<b>7 831 397</b>	<b>1 319 520</b>	<b>15 560 596</b>	<b>1 814 713</b>	<b>29 050 973</b>
Akk. Avskrivning 01.01.	610 014	666 066	0	2 282 220	1 372 216	<b>4 930 516</b>
Årets ordinære avskrivninger	25 249	78 310	0	155 606	153 593	<b>412 758</b>
<b>Akk avskrivning 31.12.</b>	<b>635 263</b>	<b>744 376</b>	<b>0</b>	<b>2 437 826</b>	<b>1 525 809</b>	<b>3 817 465</b>
<b>Bokført verdi 31.12.</b>	<b>1 889 484</b>	<b>7 087 021</b>	<b>1 319 520</b>	<b>13 122 770</b>	<b>288 904</b>	<b>23 707 699</b>
<b>Avskrivningssats</b>	1 %	1% fra 01.07.12.	0 %	1 %	20 %	
<b>Avskrivningsmetode</b>	linært over 100 år	linært over 100 år		linært over 100 år	Lineært over 5 år	

## Note 4 Egenkapital

### Grunnkapital

Ifølge vedtektene var Stiftelsens grunnkapital kr 158.899,91 pr. 31.12.56.  
Dette er tatt med etter anmodning fra Fylkesmannen i Oslo og Akershus.  
Fra. 01.01.2000 ble grunnkapitalen økt til kr. 200.000,-.

### Annen egenkapital

<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	17 784 718
Årsresultat	-7 376 171
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>10 408 547</b>

Stiftelsen Trasoppklinikken er å anse som en stiftelse som driver næringsvirksomhet selv, hvor drift av klinikk og drift av bygningsmasse er adskilt. Stiftelsen er ikke skattepliktig.

## Note 5 Kontanter, bankinnskudd mm

### Bundne midler

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Skattetrekkkonto	<b>1 842 050</b>	1 796 292



Stiftelsen Trasopklinikken  
Noter til regnskapet 2021

## Note 6 Langsiktig gjeld

Staten ved Helse Sør Øst RHF

**Bokført gjeld pr. 31.12.21 Kr. 850 000,-**

Heftelser registrert i grunnbok pr. 31.12.2021:

08.11.68 Obligasjon, Statens Pensjonskasse	kr. 550.000
<i>Transportert til Staten ved Helse Øst den 31.03.04</i>	
11.11.68 Obligasjon, Kredittkassen	kr. 200.000
<i>Transportert til Staten ved Helse Øst den 31.03.04</i>	
.08.11.68 Obligasjon, Postbanken	kr. 100.000
<i>Transportert til Staten ved Helse Øst den 31.03.04</i>	
<b>SUM</b>	<b>kr. 850.000</b>

## Gjeld til kredittinstitusjoner

Nordea lån nr. 029761

Det ble den 25. november 2011 utbetalt kr. 9 721 000 i lån fra Nordea Bank Norge ASA - Structured Loan Operations. Lånet har en rentebytteavtale (fastrenteavtale) med løpetid 5 år fra utbetaling av lånet og skal tilbakebetales med en avdragsstruktur over 25 år. Som sikkerhet er stillet pant i eiendommer med bokført verdi kr 23.418.796.

Andel av lånet som har forfall mer enn 5 år frem i tid utgjør ca. kr. 3.820.000.

## Note 7 Spesifikasjoner

### 2021

I balanseposten annen kortsiktig gjeld er innkludert påløpte gjedsrenter med kr 25.761 og skyldige feriepenger inkl. arbeidsgiveravgift inklusive påløpt arbeidsgiveravgift med kr 4.615.306 som utbetales i 2022.

### 2020

I balanseposten annen kortsiktig gjeld er innkludert påløpte gjedsrenter med kr 25.761 og skyldige feriepenger inklusive påløpt arbeidsgiveravgift med kr 4.730.800 som er utbetalt i 2021.

	2021	2020
Driftsinntekter		
Rammetilskudd fra Helse Sør-Øst	61 337 358	59 729 171
Andre driftsinntekter	642 398	744 666
Sum driftsinntekter	<u>61 979 756</u>	<u>60 473 837</u>



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**Dato og tid**

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

**Sæter, Knut**

Norwegian BankID

03.04.2022 20.29.36

**Bakke, Lars Håvard**

Norwegian BankID

04.04.2022 08.35.08

**Akersveen, Ståle**

Norwegian BankID

04.04.2022 11.52.08

**Aslaksen, Karin**

Norwegian BankID

05.04.2022 17.25.32

**Christiansen, Åge Petter**

Norwegian BankID

08.04.2022 10.04.24

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Til styret i Stiftelsen Trasoppklinikken

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Trasoppklinikken årsregnskap som viser et underskudd på kr 7 376 171. Årsregnskapet 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dens resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 stiftelsen slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

#### Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

**SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112**

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm  
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: [firmapost@slm-revisjon.no](mailto:firmapost@slm-revisjon.no)  
Nettside: [www.slm-revisjon.no](http://www.slm-revisjon.no)



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

#### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

#### **Uttalelse om andre lovmessige krav**

#### *Konklusjon om forvaltning*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi at stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Lillestrøm, 15. mars 2022  
SLM Revisjon AS

John Harald Hansen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

**SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112**

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm  
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: [firmapost@slm-revisjon.no](mailto:firmapost@slm-revisjon.no)  
Nettside: [www.slm-revisjon.no](http://www.slm-revisjon.no)



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**Hansen, John Harald**  
Norwegian BankID

**Dato og tid**

*(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna*

15.03.2022 21.33.52

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.