



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 973 549  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKOGLI HELSE OG REHABILITERINGSSENTER AS  
Forretningsadresse: Frederik Colletts veg 13  
2614 LILLEHAMMER

### 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: Thomas Rønningen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2024

### 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, 27.05.2026



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		93 123 239	93 534 324
Annen driftsinntekt		4 062 573	2 770 964
<b>Sum inntekter</b>		<b>97 185 812</b>	<b>96 305 288</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 508 697	4 049 937
Lønnskostnad	2, 3	66 361 026	66 067 789
Avskrivning	4	1 623 888	2 400 948
Annen driftskostnad	2, 5	22 328 459	21 677 471
<b>Sum kostnader</b>		<b>94 822 070</b>	<b>94 196 145</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 363 742</b>	<b>2 109 143</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		3 719 728	115 224
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 719 728</b>	<b>115 224</b>
Annen finanskostnad		594 816	605 820
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>594 816</b>	<b>605 820</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 124 912</b>	<b>-490 596</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>5 488 654</b>	<b>1 618 547</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 488 654</b>	<b>1 618 547</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 488 654</b>	<b>1 618 547</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	5 488 654	1 618 547
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 488 654</b>	<b>1 618 547</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	2 975 675	3 604 494
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	3 028 986	3 363 960
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 004 661</b>	<b>6 968 454</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	7, 8, 9	9 300 000	12 500 000
Investeringer i aksjer og andeler		3 494 794	3 401 202
Overfinansiert pensjonsforpliktelse	3	16 371 465	6 013 366
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>29 166 259</b>	<b>21 914 568</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>35 170 920</b>	<b>28 883 022</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>739 086</b>	<b>796 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 125 263	795 480
Andre fordringer	9	840 548	626 131
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 965 811</b>	<b>1 421 611</b>
<b>Investeringer</b>			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		40 668 822	39 735 678
<b>Sum investeringer</b>		<b>40 668 822</b>	<b>39 735 678</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	10	<b>24 582 777</b>	<b>26 760 512</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>67 956 496</b>	<b>68 713 801</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>103 127 416</b>	<b>97 596 823</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 11	2 500 000	2 500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 500 000</b>	<b>2 500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	75 082 048	69 593 394
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>75 082 048</b>	<b>69 593 394</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>77 582 048</b>	<b>72 093 394</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	7, 8, 9	8 500 000	8 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 500 000</b>	<b>8 500 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>8 500 000</b>	<b>8 500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	9	2 232 058	3 241 669
Skyldige offentlige avgifter		4 752 687	4 525 845
Annen kortsiktig gjeld		10 060 623	9 235 915
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>17 045 368</b>	<b>17 003 429</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 545 368</b>	<b>25 503 429</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>103 127 416</b>	<b>97 596 823</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 578470

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 973 549  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SKOGLI HELSE OG REHABILITERINGSSENTER AS  
Forretningsadresse: Frederik Colletts veg 13  
2614 LILLEHAMMER

#### 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: Thomas Rønningen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2024

#### 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, 04.07.2024



Organisasjonsnr: 980 973 549  
SKOGLI HELSE OG  
REHABILITERINGSSENTER AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		93 123 239	93 534 324
Annen driftsinntekt		4 062 573	2 770 964
<b>Sum inntekter</b>		<b>97 185 812</b>	<b>96 305 288</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 508 697	4 049 937
Lønnskostnad	2, 3	66 361 026	66 067 789
Avskrivning	4	1 623 888	2 400 948
Annen driftskostnad	2, 5	22 328 459	21 677 471
<b>Sum kostnader</b>		<b>94 822 070</b>	<b>94 196 145</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 363 742</b>	<b>2 109 143</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		3 719 728	115 224
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 719 728</b>	<b>115 224</b>
Annen finanskostnad		594 816	605 820
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>594 816</b>	<b>605 820</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 124 912</b>	<b>-490 596</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>5 488 654</b>	<b>1 618 547</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 488 654</b>	<b>1 618 547</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 488 654</b>	<b>1 618 547</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	5 488 654	1 618 547
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 488 654</b>	<b>1 618 547</b>



Organisasjonsnr: 980 973 549  
SKOGLI HELSE OG  
REHABILITERINGSSENTER AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2023** **2022**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	2 975 675	3 604 494
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	3 028 986	3 363 960
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 004 661</b>	<b>6 968 454</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	7, 8, 9	9 300 000	12 500 000
Investeringer i aksjer og andeler		3 494 794	3 401 202
Overfinansiert pensjonsforpliktelse	3	16 371 465	6 013 366
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>29 166 259</b>	<b>21 914 568</b>

**Sum anleggsmidler** **35 170 920** **28 883 022**

##### Omløpsmidler

<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>739 086</b>	<b>796 000</b>

##### Fordringer

Kundefordringer		1 125 263	795 480
Andre fordringer	9	840 548	626 131
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 965 811</b>	<b>1 421 611</b>

##### Investeringer

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		40 668 822	39 735 678
<b>Sum investeringer</b>		<b>40 668 822</b>	<b>39 735 678</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	10	24 582 777	26 760 512
---	----	------------	------------

**Sum omløpsmidler** **67 956 496** **68 713 801**

**SUM EIENDELER** **103 127 416** **97 596 823**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 11	2 500 000	2 500 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 500 000</b>	<b>2 500 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	75 082 048	69 593 394
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>75 082 048</b>	<b>69 593 394</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>77 582 048</b>	<b>72 093 394</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7, 8, 9	8 500 000	8 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 500 000</b>	<b>8 500 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>8 500 000</b>	<b>8 500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	9	2 232 058	3 241 669
Skyldige offentlige avgifter		4 752 687	4 525 845
Annen kortsiktig gjeld		10 060 623	9 235 915
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>17 045 368</b>	<b>17 003 429</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 545 368</b>	<b>25 503 429</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>103 127 416</b>	<b>97 596 823</b>



Organisasjonsnr: 980 973 549  
SKOGLI HELSE OG  
REHABILITERINGSSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
11

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Aksjekapital	100.00	25000.00	2500000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Syvendedags Adv. kirke- Den norske union	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Selskapet inngår i konsernet til Syvendedags Adventistkirken - Den norske union, og konsernregnskapet kan utleveres hos selskapets adresse Røyseveien 41, 3540 Røyse

Note  
2

#### Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	52332463.00	51352352.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9314650.00	8210370.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3216697.00	4898953.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1497217.00	1606113.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	66361027.00	66067788.00

#### Ytelser til daglig leder

Note

#### Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Daglig leder	1303677.00	178625.00	14773.00
<u>Sum ytelse andre led.pers. Lønn</u>	<u>1303677.00</u>	<u>178625.00</u>	<u>14773.00</u>
<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>			

## Note

### Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	120973.00	108750.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27154.00	38000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	148127.00	146750.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
81.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Building a better  
working world

Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Gudbrandsdalsvegen 188  
2619 Lillehammer

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 Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

### Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår konklusjon om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere om årsberetningen inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon eller ikke inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav, er vi pålagt å rapportere det.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende, og vi mener at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

### 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 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 avvikle 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 revisjonshandlinger 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 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 modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. 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.

Lillehammer, 5. april 2024  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Magnus Vågsether  
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS 2023

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnr: VSL08-X6WPU-1DSUQ-WTFH7-XSGLJ-03TX6



# 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."

## Magnus Vågsether

Statsautorisert revisor

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1443079

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-04-05 06:48:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: VSL08-X6WPU-1DSUQ-WTFH7-XSGIJ-03TX6

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>

## Årsrapport - Skogli Drift

### Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), signert 23.03.2024 med Signicat Sign BANKID
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), signert 24.03.2024 med Signicat Sign BANKID
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), signert 25.03.2024 med Signicat Sign BANKID
- Pallisgaard, Else Marie (02.07.1965), signert 22.03.2024 med Signicat Sign BANKID
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), signert 02.04.2024 med Signicat Sign BANKID\_MOBILE
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), signert 25.03.2024 med Signicat Sign BANKID
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), signert 22.03.2024 med Signicat Sign BANKID
- Fønnebø, Vinjar Magne (08.08.1952), signert 31.03.2024 med Signicat Sign BANKID
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), signert 22.03.2024 med Signicat Sign BANKID
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), signert 22.03.2024 med Signicat Sign BANKID



#### Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



#### Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autentisiteten og forseglingen av dette dokumentet.



#### Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



**Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS**

---

## Årsrapport for 2023

### Årsberetning

### Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

### Revisjonsberetning

---

Dokumentet er signert digitalt av:

- Rømsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallisgaard, Else Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebø, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



## Skogli Helse- og Rehabiliteringssenter AS Årsberetning 2023

### 1: Virksomhetens art

Skogli Helse- og Rehabiliteringssenter AS er beliggende i Lillehammer og er en privat rehabiliteringsinstitusjon som har avtale med:

- Helse Sør-Øst RHF om rehabiliteringstjenester innen spesialisthelsetjenesten. Pasientene søkes fra primærlege, legespesialist eller sykehus. Avtalen gjelder følgende pasientgrupper:
  - Brudd og slitasjeskader i skjelettet – inkludert ortopediske inngrep.
  - Revmatologiske sykdommer
  - CFS/ME, utmattelse.
  - Hjerneslag og traumatisk hjerneskade.
  - Hjertesykdommer
  - Kroniske muskel- og bløtdelssmerter
  - Komplekst sykdomsbilde med behov for rehabilitering (herunder lymfødem)
  - Rehabilitering etter Covid-19 sykdom
  - Arbeidsrettet rehabilitering
- Helse Midt-Norge RHF om rehabiliteringstjenester innen spesialisthelsetjenesten. Pasientene søkes fra primærlege, legespesialist eller sykehus. Hovedavtalen gjelder kun CFS/ME, men er reforhandlet til også å kunne gjelde muskel- skjelett lidelser og inflammatorisk revmatiske sykdommer.
- Helse Sør-Øst RHF – innen ordningen «Helse og Arbeid» - arbeidsrettet rehabilitering - døgner rehabilitering.
- Lillehammer kommune om utskrivningsklare pasienter som har rehabiliteringspotensiale.

Skogli er medlem av hovedorganisasjonen NHO (NHO Geneo).

### 2: Viktigste grunnlag for fortsatt drift

Grunnlag for drift er menneskers behov for rehabilitering og behandling innen våre definerte tilbudsområder, samt samarbeid med avtaleparter som kjøper tjenestene våre.

### 3: Arbeidsmiljø og personale

Skogli har et aktivt Arbeidsmiljøutvalg (AMU), med fire faste møter i året.

Sykefravær i 2023 var 9,14 %

- Arbeidsrelaterte skader eller ulykker: 1
- Antall personer over på (økt) uføretrygd: 0
- Antall personer over på arbeidsavklaring: 1
- Antall personer over på AFP: 3
- Antall personer over på KLP-pensjon aldersgrense 65 år: 0
- Antall personer over på folkepensjon: 3

### 4: Diskriminering

På Skogli skal det ikke forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn, etnisitet, avstamning, nasjonal opprinnelse, hudfarge, språk, religion, livssyn, seksuell legning eller for de med nedsatt funksjonsevne. Ansettelse vurderes etter egnethet og kompetanse. Lønn vurderes etter sentrale føringer, lokale forhandlinger, kompetanse og stillingsinnhold.

Skogli har etablerte etiske retningslinjer for forhold mellom ansatte, mellom ansatte og pasienter, og mellom ansatte og eksterne samarbeidspartnere. De etiske retningslinjer gjennomgås og oppdateres årlig. De etiske retningslinjer blir undervist i for alle nyansatte og er lett tilgjengelige via Skoglis egen intranettside.

På samme intranettside, samt oppslag flere steder, har Skogli en «vær varsom» plakate. Det er lagt til rette for enkelt å kunne varsle kritikkverdige forhold ved arbeidsplassen.

I 2022 startet Skogli med kartlegging av lønnsforhold etter kjønn og bruken av eventuelt ufrivillig deltidsarbeid. Rapporten ligger tilgjengelig på Skoglis hjemmeside, og ble oppdatert med ny kartlegging gjennomført i desember 2023.

Om lag 70 % av de ansatte er kvinner. Styreleder er mann. Direktør er mann. Øvrige styremedlemmer (pr. 31.12.2023) er 5 menn og 4 kvinner. Lederteamet består av tre menn. Sammensetningen i ledergruppen og i styret viser ingen preferanser.

Skogli Helse- og Rehabiliteringssenter AS er omfattet av åpenhetsloven og vil innen fristen 30.06.2024 offentliggjøre aktsomhetsvurderingen, på hjemmesiden <http://skogli.no/om-skogli/skoglistyret/>

Side 1 av 3

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallsgaard, Else Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinnesen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebo, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



## 5: Ytre miljø

Skogli driver ikke virksomhet av miljøforurensende art. Avfallshåndteringen foregår etter kildesorteringsprinsippet og Skogli har tiltak for å begrense avfallsmengden, især mat, plast, elektronikk, papp og papiravfall.

I 2023 ble Skogli sertifisert som Miljøfyrtårn. Denne sertifiseringen er en del av bærekraftsrapportering som er lovpålagt fra og med 2022. Bærekraftsrapporten ligger tilgjengelig på Skoglis hjemmeside.

## 6: Årsregnskapet

Fortsatt drift legges til grunn ved avleggelse av regnskapet.

### Inntekter

Grunnlaget for Skoglis inntekter er i all hovedsak rehabiliteringstjenester. Et rehabiliteringsopphold finansieres som basistilskudd fra Helse Sør-Øst RHF og betaling etter regning for utførte tjenester.

Andre inntekter er salg av overnatting og inntekter knyttet til servicetjenester for pasienter og hotellgjester. Disse utgjør ca. 3 % av det totale budsjettet.

Skogli hadde i 2023 avtale med Helse Sør-Øst RHF og Helse Midt-Norge RHF om døgnplasser og dagplasser innen rehabilitering. Innen ordningen «Rehabilitering med arbeid som mål» hadde Skogli avtale med Helse Sør-Øst om døgnplasser og poliklinisk behandling.

Skogli har også hatt avtale med Lillehammer kommune om mottak og rehabilitering av utskrivningsklare pasienter fra sykehus.

### Eiendommen

Skogli Helse- og Rehabiliteringssenter AS leier alle fasiliteter av Skogli Eiendom AS.

### Vedlikehold og forbedring av bygninger og utstyr:

I 2023 er det utført løpende vedlikehold og oppussing for totalt kr 1 154 000, samt større og mindre anskaffelser og utskifting for om lag kroner 3 293 000. Av dette er kr. 0,7 mill. aktivert. Årets avskrivninger er satt til 1,6 millioner kroner.

### Driftskostnader generelt

De totale driftskostnadene (inkl. vedlikehold og anskaffelser) for 2023 var 22,3 millioner mot 21,7 millioner i 2022.

### Lønn og bemanning

Årets personalekostnader beløper seg til kr 66,3 millioner. Personalkostnadene utgjør med det 68,3 % av total omsetning.

Antall årsverk ved utgangen av året var 81. Gjennomsnittlig antall ansatte i 2023 var 116.

### Pensjonskostnader, pensjonsforpliktelser og aktuarberegning 31/12-2023.

Skogli har en ytelsesbasert pensjonsordning for sykepleiere, leger og øvrige ansatte født i 1963 eller før. Aktuarberegningen per 31/12-2023 skal vise de samlede pensjonsforpliktelser. Endring resultatmessig pga. de ordinære aktuarberegningene har ført til en positiv resultateffekt på kr 10,3 millioner.

Skogli har en innskuddsbasert pensjonsordning for alle andre som ikke faller inn under den lovpålagt ordning om ytelsesbaserte pensjon.

### Kontantstrømanalyse

Skogli Helse- og Rehabiliteringssenter AS / Foretaket har i 2023 redusert kontantstrømmen med kr 1,2 millioner, minus kr 3,6 millioner fra operasjonelle aktiviteter og kr 2,4 millioner fra investeringsaktiviteter.

## 7: Resultatdisponering

Overskuddet på kr 5 488 654 legges til fri egenkapital.

## 8: Virksomhetens framtidige utvikling

2023 var det 18. året som var finansiert utelukkende gjennom avtaler etter lov om offentlige anskaffelser. Fra 2015 fikk Skogli Helse- og Rehabiliteringssenter AS en avtale som kalles «løpende avtale». Det betyr at avtalen har en gjensidig oppsigelse på 2 år. 2022 er dermed en fortsettelse av avtalen som ble inngått i 2015. Desember 2023, ble denne avtalen sagt opp av Helse Sør-Øst. Det betyr at avtalen utløper 31. desember 2025.

Ordningen «Raskere tilbake» utgikk pr. 1/1-18. Fra politisk side er det fortsatt fokus på tjenester for sykmeldte arbeidstakere, og fra mars 2018 ble deler av midlene fra «Raskere tilbake» overført fast til Helse og omsorgsdepartementet. De igjen fordelte midlene til Helse Sør-Øst som la ut

Side 2 av 3

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallsgaard, Else Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebo, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forsiglet av



Posten Norge



anbud, og kalte ordningen «Helse og Arbeid». Denne avtalen ble sagt opp i 2022, og det ble nytt anbud fra 2023. Skogli fikk avtale, men med noe redusert omfang. Avtalen gjelder i perioden 01.01.2023 til 31.12.2026 med opsjon for Helse Sør-Øst med en ensidig rett til prolongering i opptil ett + ett (1+1) år.

Avtale med utskrivningsklare pasienter fra Lillehammer kommune fikk Skogli fra august 2014. Den avtalen gikk frem til august 2018. I 2020 ble avtalen oppdatert og gjelder nå fremover til en av partene sier den opp.

Alle disse avtaler og leveranse, har vært grunnlaget for Skoglis virksomhet.

I 2023 oppfylte Skogli Helse- og Rehabiliteringssenter AS alle sine avtaler, bortsett fra avtalen med Helse Midt-Norge. Dette grunnet sviktende pasienttilgang. Dette tilsvarer et inntektstap på ca. kr. 848 000.

#### Styreforsikring

Styrets medlemmer og daglig leder har forsikring gjennom Adventist Risk Management (ARM)/GENCON (Adventistkirkens globale forsikringselskap) for mulig ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

#### **Styret for Skogli Helse- og Rehabiliteringssenter AS**

Lillehammer 19.3.2024

Geir Olav Lisle  
Styreleder

Svein Vinjar Romsvik

Anne Grethe Steinsvåg

Jóhann Ellert Jóhannsson

Kristin S. Molstad Andresen

Vinjar Magne Fønnebo

Linn Helene Stølen

Else Marie Pallisgaard  
(pers.repr)

Åge Sletten  
(pers.repr.)

Alf Magne Foss  
Direktør

Side 3 av 3

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallisgaard, Else Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Jóhannsson, Jóhann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebo, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



## Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS

### Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		93 123 239	93 534 324
Annen driftsinntekt		4 062 573	2 770 964
Sum driftsinntekter		<u>97 185 812</u>	<u>96 305 288</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		4 508 697	4 049 937
Lønnskostnad	2, 3	66 361 026	66 067 789
Avskrivning	4	1 623 888	2 400 948
Annen driftskostnad	2, 5	22 328 459	21 677 471
Sum driftskostnader		<u>94 822 070</u>	<u>94 196 145</u>
Driftsresultat		<u>2 363 742</u>	<u>2 109 143</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		3 719 728	115 224
Annen finanskostnad		594 816	605 820
Netto finansposter		<u>3 124 912</u>	<u>-490 596</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>5 488 654</u>	<u>1 618 547</u>
<b>Årsresultat</b>		<u>5 488 654</u>	<u>1 618 547</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	5 488 654	1 618 547

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallsgaard, Elise Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebo, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



## Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	2 975 675	3 604 494
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	3 028 986	3 363 960
Sum varige driftsmidler		<u>6 004 661</u>	<u>6 968 454</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	7, 8, 9	9 300 000	12 500 000
Investeringer i aksjer og andeler		3 494 794	3 401 202
Overfinansiert pensjonsforpliktelse	3	16 371 465	6 013 366
Sum finansielle anleggsmidler		<u>29 166 259</u>	<u>21 914 568</u>
Sum anleggsmidler		<u>35 170 920</u>	<u>28 883 022</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		<u>739 086</u>	<u>796 000</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 125 263	795 480
Andre fordringer	9	840 548	626 131
Sum fordringer		<u>1 965 811</u>	<u>1 421 611</u>
<i>Investeringer</i>			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		40 668 822	39 735 678
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	<u>24 582 777</u>	<u>26 760 512</u>
Sum omløpsmidler		<u>67 956 496</u>	<u>68 713 801</u>
Sum eiendeler		<u>103 127 416</u>	<u>97 596 823</u>

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallsgaard, Elise Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebo, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



## Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 11	2 500 000	2 500 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	75 082 048	69 593 394
Sum egenkapital		<u>77 582 048</u>	<u>72 093 394</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	7, 8, 9	8 500 000	8 500 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	9	2 232 058	3 241 669
Skyldige offentlige avgifter		4 752 687	4 525 845
Annen kortsiktig gjeld		<u>10 060 623</u>	<u>9 235 915</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>17 045 368</u>	<u>17 003 429</u>
Sum gjeld		<u>25 545 368</u>	<u>25 503 429</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>103 127 416</u>	<u>97 596 823</u>

31. desember 2023  
Lillehammer, 19. mars 2024

<u>Geir Olav Lisle</u> Styreleder	<u>Jóhann Ellert Jóhannsson</u> Styremedlem	<u>Linn Helene Stølen</u> Styremedlem	<u>Vinjar Magne Fønnebø</u> Styremedlem
<u>Else Marie Pallisgaard</u> Styremedlem	<u>Kristin Salvesen M. Andresen</u> Styremedlem	<u>Svein Vinjar Romsvik</u> Styremedlem	<u>Anne Grethe S. Steinsvåg</u> Styremedlem
<u>Åge Arnfinn Sletten</u> Styremedlem	<u>Alf Magne Foss</u> Daglig leder/adm. dir		

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallisgaard, Else Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Jóhannsson, Jóhann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebø, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



Skogli Helse- og Rehabiliteringssenter AS  
Kontantstrømoppstilling

	Note	2023	2022
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter:</b>			
Resultat før skattekostnad		5 488 654	1 618 547
Ordinære avskrivninger	4	1 623 888	2 400 948
Endring pensjonsforpliktelse	3	-10 358 099	-2 745 887
Endring i kundefordringer		-329 783	983 667
Endring i varelager og leverandørgjeld		-952 697	1 401 689
Endring i andre tidsavgrensningsposter		837 133	130 991
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>		<b>-3 690 905</b>	<b>3 789 955</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>			
Innbetaling / utbetaling lån	9	3 200 000	-1 500 000
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	4	-660 095	-685 607
Utbetalinger vedrørende andre investeringer		-93 592	-88 875
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>		<b>2 446 313</b>	<b>-2 274 482</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>			
Inn-/utbetalt ny langsiktig gjeld		0	0
<b>Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto endring i kontanter og bankinnskudd</b>		<b>-1 244 592</b>	<b>1 515 473</b>
Kontanter og kontantekvivalenter 01.01		66 496 189	64 980 717
<b>Kontanter og bankinnskudd 31.12</b>	10	<b>65 251 598</b>	<b>66 496 189</b>

Kontanter og bankinnskudd består av kontantbeholdning , bankinnskudd samt andre finansielle instrumenter

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallsgaard, Elise Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebo, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



## Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS

### Noter til regnskapet for 2023

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

#### Driftsinntekter

Inntektene bokføres etter belegg og opptjeningsprinsippet benyttes.

#### Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

#### Varer

Innkjøpte råvarer og ferdigvarer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Det er tatt hensyn til ukurans i varelageret.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

#### Skatt

*Sør-Gudbrandsdal ligningskontor har vurdert skatteplikten, og kommet til at selskapet er unntatt fra skatteplikt ihht skattelovens §2-32, 1. ledd.*

#### 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. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

#### Pensjoner

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 aktuariemessige 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. Endringer i forpliktelsen og pensjonsmidlene som skyldes endringer i og avvik i beregningsforutsetningene (estimatendringer) fordeles over antatt gjennomsnittlig gjenværende opptjeningstid hvis avvikene ved årets begynnelse overstiger 10 % av det største av brutto pensjonsforpliktelser og pensjonsmidler.

Selskapet har pensjonsordninger for alle ansatte. Det vises forøvrig til nærmere omtale i note 3.

#### Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallsgaard, Else Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebo, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



## Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS

### Noter til regnskapet for 2023

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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	52 332 463	51 352 352
Arbeidsgiveravgift	9 314 650	8 210 370
Pensjonskostnader (se note 3)	3 216 697	4 898 953
Andre ytelser	1 497 217	1 606 113
Sum	<u>66 361 027</u>	<u>66 067 788</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 81 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	1 303 677	178 625	14 773

#### Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2023	2022
Revisjon	120 973	108 750
Andre tjenester	27 154	38 000

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallisgaard, Elise Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebo, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



## Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS

### Noter til regnskapet for 2023

#### Note 3 - Pensjoner

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

Selskapet har tjenstepensjonsordninger i KLP som omfatter alle ansatte. Ordningene omfatter også AFP for alle yrkesgrupper.

38 personer omfattes av multiemployer plans (ytelsesbasert) og det er beregnet og bokført netto pensjonsforpliktelse på disse. Resterende har en innskuddsbasert ordning.

Framtidige ytelser er i hovedsak avhengige av opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. De kollektive pensjonsavtalene er finansiert ved fondsoppbygging organisert i et forsikringselskap.

	2023	2022
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	3 222 607	3 654 435
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	4 792 568	3 022 406
Avkastning på pensjonsmidler	-7 524 226	-5 188 804
Resultatført actuarielt tap (gevinst)	1 388 049	1 079 007
Administrasjonskostnad	225 895	209 970
Arbeidsgiveravgift	101 074	239 419
Netto pensjonskostnad	<u>2 205 967</u>	<u>3 016 433</u>

	2023	2022
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser	164 288 001	159 516 829
Sum brutto påløpte pensjonsforpliktelser	<u>164 288 001</u>	<u>159 516 829</u>
Pensjonsmidler (til markedsverdi)	155 180 633	142 291 007
Ikke resultatført virkning av actuariell gevinst (tap)	-23 633 240	-22 673 606
Arbeidsgiveravgift	-1 845 593	-565 582
Netto pensjonsforpliktelse	<u>-16 371 465</u>	<u>-6 013 366</u>

#### Økonomiske forutsetninger:

	2023	2022
Diskonteringsrente	3,10%	3,00%
Forventet lønnsvekst	3,50%	3,50%
Forventet avkastning på fondsmidler	5,30%	5,20%
Forventet G-regulering	3,25%	3,25%
Forventet pensjonsregulering	2,80%	2,63%

De actuarmessige forutsetningene er basert på vanlige benyttede forutsetninger innen forsikring når det gjelder demografiske faktorer.

Netto pensjonsforpliktelse består av overfinansiert fellesordning kr 13 855 071 og overfinansiert ordning for sykehusleger og sykepleiere på totalt kr 2 516 394. Ordningene er presentert samlet som netto fordring i balansen.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallsgaard, Else Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebo, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



## Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS

### Noter til regnskapet for 2023

#### Note 4 - Varige driftsmidler

	Transportmidler	Påkostning leide lokaler bygninger og annen eiendom	Driftsløsøre, inventar, mv. anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 908 875	19 240 329	26 980 066	48 129 270
Tilgang	0	0	660 096	660 096
Anskaffelseskost 31.12.	1 908 875	19 240 329	27 640 162	48 789 366
Akk.avskrivning 31.12.	-1 294 789	-16 264 654	-25 225 261	-42 784 704
Balanseført pr. 31.12.	614 086	2 975 675	2 414 901	6 004 662
Årets avskrivninger	196 538	628 823	798 531	1 623 892
Økonomisk levetid	8-10 år	10 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

#### Note 5 - Leieavtaler

Selskapet leier lokaler av Skogli Eiendom AS. Leie for 2023 er kostnadsført med kr 8 740 000. Leieavtalen har gjensidig oppsigelsestid på 2 år.

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 01.01.23	2 500 000	69 593 394	72 093 394
Årsresultat	0	5 488 654	5 488 654
Pr 31.12.23	2 500 000	75 082 048	77 582 048

#### Note 7 - Fordringer og gjeld

Selskapet har et lån til søsterselskapet Skogli Eiendom AS på kr 9 300 000. Det er ikke avtalt nedbetalingstid for lånet. Det er beregnet rente på lånet.

#### Note 8 - Fordringer og gjeld

	2023	2022
Fordringer med forfall senere enn ett år	9 300 000	12 500 000
Gjeld med forfall senere enn fem år	-8 500 000	-8 500 000

Dokumentet er signert digitalt av:

- Romsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallisgaard, Else Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebo, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge



## Skogli Helse og Rehabiliteringssenter AS

### Noter til regnskapet for 2023

#### Note 9 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Kortsiktig gjeld til DnU	10 071	77 316
Kortsiktig gjeld til Skogli Eiendom AS	338	109 732
Langsiktig fordring Skogli Eiendom AS	9 300 000	12 500 000
Langsiktig lån DnU	-8 500 000	-8 500 000

#### Note 10 - Bankinnskudd

Av bankinnskudd er kr 2 034 670 bundne midler knyttet til forskuddstrekk ansatte.

#### Note 11 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjekapital	100	25 000	2 500 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Syvendedags Adv. kirke- Den norske union	100	100 %

Selskapet inngår i konsernet til Syvendedags Adventistkirken - Den norske union, og konsernregnskapet kan utleveres hos selskapets adresse Røyseveien 41, 3540 Røyse

Dokumentet er signert digitalt av:

- Rømsvik, Svein Vinjar (10.01.1981), 23.03.2024
- STØLEN, LINN HELENE (20.09.1980), 24.03.2024
- Andresen, Kristin Molstad (08.05.1961), 25.03.2024
- Pallisgaard, Elise Marie (02.07.1965), 22.03.2024
- Steinsvåg, Anne Grethe Stinessen (16.10.1956), 02.04.2024
- Lisle, Geir Olav (30.08.1967), 25.03.2024
- Johannsson, Johann Ellert (08.10.1956), 22.03.2024
- Fønnebø, Vinjar Magne (08.08.1952), 31.03.2024
- Foss, Alf Magne (21.04.1966), 22.03.2024
- Sletten, Åge Arnfinn (14.03.1962), 22.03.2024

Forseglet av



Posten Norge