



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 390 353
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKUM PSYKIATRI AS
Forretningsadresse: Bolignummer H0107
Nannestadgata 4
2000 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Leilf Falkum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 436 149	2 740 580
Annen driftsinntekt			644 065
Sum inntekter		2 436 149	3 384 645
Kostnader			
Varekostnad		86 235	223 029
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	803 202	811 050
Annen driftskostnad	5	337 424	437 665
Sum kostnader		1 226 861	1 471 744
Driftsresultat		1 209 288	1 912 901
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 460	2 485
Annen finansinntekt	6	75 652	183 946
Verdiøkning av finansielle instrumenter			418 052
Sum finansinntekter		77 112	604 482
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		510 470	
Annen rentekostnad		1 082	701
Annen finanskostnad	6	60 566	602
Sum finanskostnader		572 118	1 303
Netto finans		-495 006	603 179
Ordinært resultat før skattekostnad		714 283	2 516 080
Skattekostnad	7	253 957	427 707
Ordinært resultat etter skattekostnad		460 325	2 088 374
Årsresultat		460 326	2 088 373
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 150 000	1 429 177



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		-689 674	659 196
Sum overføringer og disponeringer		460 326	2 088 373



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	481 220	400 001
Andre fordringer	9	6 022	3 329
Sum fordringer		487 242	403 330
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	10	5 856 904	6 419 168
Sum investeringer		5 856 904	6 419 168
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	104 186	453 953
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		104 186	453 953
Sum omløpsmidler		6 448 332	7 276 451
SUM EIENDELER		6 448 332	7 276 451
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	12, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	5 926 639	6 616 313



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		5 926 639	6 616 313
Sum egenkapital	13	6 026 639	6 716 313
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 382	16 555
Betalbar skatt	7	253 957	427 707
Skyldige offentlige avgifter		10 687	10 680
Annen kortsiktig gjeld	14	113 667	105 196
Sum kortsiktig gjeld		421 693	560 138
Sum gjeld		421 693	560 138
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 448 332	7 276 451



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 617966

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 390 353
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALKUM PSYKIATRI AS
Forretningsadresse: Bolignummer H0107
Nannestadgata 4
2000 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Leilf Falkum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.07.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 15.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 995 390 353
FALKUM PSYKIATRI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 436 149	2 740 580
Annen driftsinntekt			644 065
Sum inntekter		2 436 149	3 384 645
Kostnader			
Varekostnad		86 235	223 029
Lønnskostnad	1, 2, 3,	803 202	811 050
Annen driftskostnad	5	337 424	437 665
Sum kostnader		1 226 861	1 471 744
Driftsresultat		1 209 288	1 912 901
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 460	2 485
Annen finansinntekt	6	75 652	183 946
Verdiøkning av finansielle instrumenter			418 052
Sum finansinntekter		77 112	604 482
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		510 470	
Annen rentekostnad		1 082	701
Annen finanskostnad	6	60 566	602
Sum finanskostnader		572 118	1 303
Netto finans		-495 006	603 179
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	7	714 283	2 516 080
Skattekostnad		253 957	427 707
Ordinært resultat etter skattekostnad		460 325	2 088 374
Årsresultat		460 326	2 088 373
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 150 000	1 429 177
Annen egenkapital		-689 674	659 196
Sum overføringer og disponeringer		460 326	2 088 373



Organisasjonsnr: 995 390 353
FALKUM PSYKIATRI AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer 8 481 220 400 001

Andre fordringer 9 6 022 3 329

Sum fordringer 487 242 403 330

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 10 5 856 904 6 419 168

Sum investeringer 5 856 904 6 419 168

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende 11 104 186 453 953

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 104 186 453 953

Sum omløpsmidler 6 448 332 7 276 451

SUM EIENDELER 6 448 332 7 276 451

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000

aksjer à kr 100,00) 12, 13 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 13 5 926 639 6 616 313

Sum opptjent egenkapital 5 926 639 6 616 313

Sum egenkapital 13 6 026 639 6 716 313

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 43 382 16 555



Betalbar skatt	7	253 957	427 707
Skyldige offentlige avgifter		10 687	10 680
Annen kortsiktig gjeld	14	113 667	105 196
Sum kortsiktig gjeld		421 693	560 138
Sum gjeld		421 693	560 138
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 448 332	7 276 451



Organisasjonsnr: 995 390 353
FALKUM PSYKIATRI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	680625.00	680625.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	99095.00	99095.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18950.00	17700.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4531.00	13630.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	803201.00	811050.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

9

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

FALKUM PSYKIATRI AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Årsrapport

Fortsatt drift:

Selskapet har et overskudd på kr 460 326 etter skattekostnad hvorav kr 1 150 000 går til uttatt tilleggsubytte i 2022 og resten føres fra egenkapitalen.

Forutsetningen om fortsatt drift er til stedet.

Det er så langt ikke avdekket forhold som tilsier at forutsetning om videre drift ikke er til stedet.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	680 625	680 625
Arbeidsgiveravgift	99 095	99 095
Pensjonskostnader	18 950	17 700
Andre ytelser	4 531	13 630
Sum	803 201	811 050

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder/Styrets leder
Lønn	495 000
Fri telefon	4 392
pensjonforpliktelse	18 950

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Realisasjon av markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler

Gevinst ved realisasjon av markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler : 75 652

Tap ved realisasjon av markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler: 60 566



Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	714 283	2 516 080
+/- Permanente forskjeller	440 068	(571 957)
Årets skattegrunnlag	1 154 351	1 944 123
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	253 957	427 707
Sum	253 957	427 707
Skattekostnad i resultatregnskapet	253 957	427 707
Betalbar skatt i skattekostnad	253 957	427 707
Betalbar skatt i balansen	253 957	427 707

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	481 220	400 001
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	481 220	400 001

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 10 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler	5 546 489	5 856 904
Sum	5 546 489	5 856 904

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 8 934

Skyldig skattetrekk er kr 0

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Falkum, Leif Roar (Daglig leder, Styreleder)	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	



Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	6 616 313	6 716 313
Tilleggsutbytte		(1 150 000)	(1 150 000)
Årets resultat		460 326	460 326
Egenkapital 31.12.2022	100 000	5 926 639	6 026 639

Note 14 - Annen kortsiktig gjeld

Gjeld til aksjonær	19 760
Annen påløpt kostnad	18 284
Påløpne feriepenger	61 706
Feriepenger ekstra uke 60 år	13 915
Sum	113 666