



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	871 426 902
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING
Forretningsadresse:	Gamle Ringeriksvei 148 1356 BEKKESTUA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Lillanna Lindeman Engzelius
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.04.2022

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, 08.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 586 855	3 203 198
Tilskudd	3	44 122 097	37 168 623
Annen driftsinntekt		1 018 975	1 149 464
Sum inntekter	4	48 727 927	41 521 284
Kostnader			
Varekostnad		8 819 747	9 036 775
Lønnskostnad	5, 6	26 288 083	25 393 286
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	1 748 401	1 536 469
Annen driftskostnad	5	11 752 473	7 760 220
Sum kostnader		48 608 704	43 726 749
Driftsresultat		119 223	-2 205 465
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22 176	52 769
Annen finansinntekt		45 278	24 743
Sum finansinntekter		67 454	77 512
Annen rentekostnad		139 165	192 204
Sum finanskostnader		139 165	192 204
Netto finans		-71 711	-114 691
Ordinært resultat før skattekostnad		47 511	-2 320 156
Skattekostnad på ordinært resultat	8	91 437	33 658
Ordinært resultat etter skattekostnad		-43 926	-2 353 814
Årsresultat	9	-43 926	-2 353 814
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-43 926	-2 353 814
Totalresultat		-43 926	-2 353 814



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-43 926	-2 353 814
Sum overføringer og disponeringer		-43 926	-2 353 814



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7, 10	26 129 001	27 522 388
Maskiner og anlegg	7		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	276 257	222 884
Sum varige driftsmidler		26 405 258	27 745 273
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	11		
Investering i annet foretak i samme konsern	11		
Andre langsiktige fordringer	6	1 178 576	1 139 782
Sum finansielle anleggsmidler		1 178 576	1 139 782
Sum anleggsmidler		27 583 834	28 885 055
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		139 351	102 075
Fordringer			
Kundefordringer		49 405	187 565
Andre kortsiktige fordringer		508 262	510 645
Sum fordringer		557 667	698 210
Investeringer			
Markedsbaserte obligasjoner	12	1 357 244	1 311 966
Sum investeringer		1 357 244	1 311 966
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	13	14 261 831	11 362 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 261 831	11 362 210



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		16 316 094	13 474 460
SUM EIENDELER		43 899 928	42 359 515
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 675 809	19 163 746
Sum opptjent egenkapital		18 675 809	19 163 746
Sum egenkapital	9	19 675 809	20 163 746
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	6 139 283	6 139 283
Øvrig langsiktig gjeld	10	9 157 884	8 680 870
Sum annen langsiktig gjeld		15 297 167	14 820 153
Sum langsiktig gjeld		15 297 167	14 820 153
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		90 747	441 081
Betalbar skatt	8	91 437	33 658
Skyldig offentlige avgifter		2 086 182	1 760 449
Annen kortsiktig gjeld	10	6 658 586	5 140 428
Sum kortsiktig gjeld		8 926 951	7 375 615
Sum gjeld		24 224 119	22 195 768
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		43 899 928	42 359 515



Balanse

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



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 290674

Enheten

Organisasjonsnummer: 871 426 902
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING
Forretningsadresse: Gamle Ringeriksvei 148
1356 BEKKESTUA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Lillanna Lindeman Engzelius
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2022

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, 30.05.2022



Organisasjonsnr: 871 426 902
GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 586 855	3 203 198
Tilskudd	3	44 122 097	37 168 623
Annen driftsinntekt		1 018 975	1 149 464
Sum inntekter	4	48 727 927	41 521 284
Kostnader			
Varekostnad		8 819 747	9 036 775
Lønnskostnad	5, 6	26 288 083	25 393 286
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	1 748 401	1 536 469
Annen driftskostnad	5	11 752 473	7 760 220
Sum kostnader		48 608 704	43 726 749
Driftsresultat		119 223	-2 205 465
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		22 176	52 769
Annen finansinntekt		45 278	24 743
Sum finansinntekter		67 454	77 512
Annen rentekostnad		139 165	192 204
Sum finanskostnader		139 165	192 204
Netto finans		-71 711	-114 691
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		47 511	-2 320 156
Skattekostnad på ordinært resultat	8	91 437	33 658
Ordinært resultat etter skattekostnad		-43 926	-2 353 814
Årsresultat	9	-43 926	-2 353 814
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-43 926	-2 353 814
Totalresultat		-43 926	-2 353 814
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-43 926	-2 353 814
Sum overføringer og disponeringer		-43 926	-2 353 814





Organisasjonsnr: 871 426 902
GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	7, 10	26 129 001	27 522 388
Maskiner og anlegg	7		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	7	276 257	222 884
Sum varige driftsmidler		26 405 258	27 745 273
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	11		
Investering i annet foretak i samme konsern	11		
Andre langsiktige fordringer	6	1 178 576	1 139 782
Sum finansielle anleggsmidler		1 178 576	1 139 782
Sum anleggsmidler		27 583 834	28 885 055
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		139 351	102 075
Fordringer			
Kundefordringer		49 405	187 565
Andre kortsiktige fordringer		508 262	510 645
Sum fordringer		557 667	698 210
Investeringer			
Markedsbaserte obligasjoner	12	1 357 244	1 311 966
Sum investeringer		1 357 244	1 311 966
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	13	14 261 831	11 362 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 261 831	11 362 210
Sum omløpsmidler		16 316 094	13 474 460
SUM EIENDELER		43 899 928	42 359 515



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Grunnkapital	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital	1 000 000	1 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	18 675 809	19 163 746
Sum opptjent egenkapital	18 675 809	19 163 746

Sum egenkapital	9	19 675 809	20 163 746
------------------------	----------	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	8		
--------------	---	--	--

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	10	6 139 283	6 139 283
Øvrig langsiktig gjeld	10	9 157 884	8 680 870
Sum annen langsiktig gjeld		15 297 167	14 820 153

Sum langsiktig gjeld		15 297 167	14 820 153
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		90 747	441 081
-----------------	--	--------	---------

Betalbar skatt	8	91 437	33 658
----------------	---	--------	--------

Skyldig offentlige avgifter		2 086 182	1 760 449
-----------------------------	--	-----------	-----------

Annen kortsiktig gjeld	10	6 658 586	5 140 428
------------------------	----	-----------	-----------

Sum kortsiktig gjeld		8 926 951	7 375 615
-----------------------------	--	------------------	------------------

Sum gjeld		24 224 119	22 195 768
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		43 899 928	42 359 515
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 871 426 902
GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
30.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



NITSCHKE

NITSCHKE AS
Vollsveien 17B
Postboks 353, 1326 Lysaker
Telefon: +47 67 10 77 00
E-post: post@nitschke.no
Foretaksregisteret: NO 914 658 314 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Independent member of BKR International
www.nitschke.no

Til styret i stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering som viser et underskudd på kr 43 926. 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 dets resultat 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 utilsiktede feil.

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 avvirket.

NITSCHKE

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 øvrige lovmessige krav for stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering

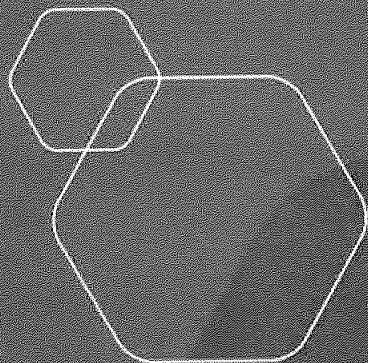
Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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.

Lysaker, 27. april 2022

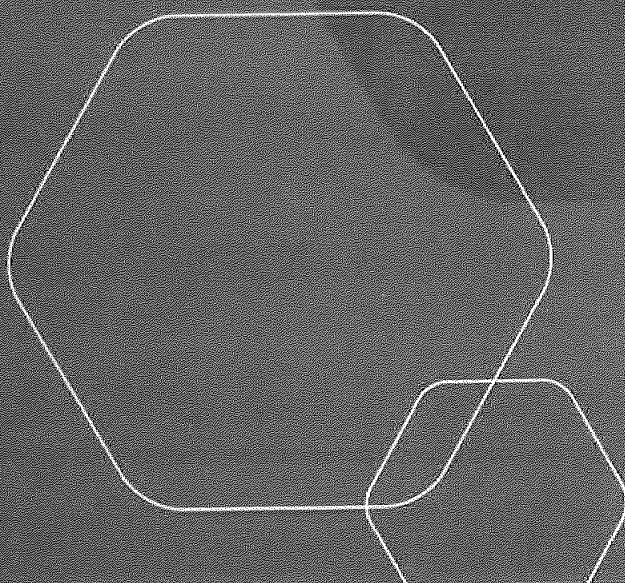
NITSCHKE AS

Erling Kolsrud
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021 GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 871 426 902



RESULTATREGNSKAP			
GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING			
	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Tilskudd	3	44 122 097	37 168 623
Salgsinntekt		3 586 855	3 203 198
Annen driftsinntekt		1 018 975	1 149 464
Sum driftsinntekter	4	48 727 927	41 521 284
Varekostnad		8 819 747	9 036 775
Lønnskostnad	5, 6	26 288 083	25 393 286
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	1 748 401	1 536 469
Annen driftskostnad	5	11 752 473	7 760 220
Sum driftskostnader		48 608 704	43 726 749
Driftsresultat		119 223	-2 205 465
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		22 176	52 769
Annen finansinntekt		45 278	24 743
Annen rentekostnad		139 165	192 204
Resultat av finansposter		-71 711	-114 691
Ordinært resultat før skattekostnad		47 511	-2 320 156
Skattekostnad på ordinært resultat	8	91 437	33 658
Ordinært resultat		-43 926	-2 353 814
Årsresultat	9	-43 926	-2 353 814
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital		43 926	2 353 814
Sum overføringer		-43 926	-2 353 814



BALANSE			
GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING			
	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7, 10	26 129 001	27 522 388
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	276 257	222 884
Sum varige driftsmidler		26 405 258	27 745 273
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	6	1 178 576	1 139 782
Sum finansielle anleggsmidler		1 178 576	1 139 782
Sum anleggsmidler		27 583 834	28 885 055
OMLØPSMIDLER			
VARER			
Lager av varer og annen beholdning		139 351	102 075
Sum varer		139 351	102 075
FORDRINGER			
Kundefordringer		49 405	187 565
Andre kortsiktige fordringer		508 262	510 645
Sum fordringer		557 667	698 210
INVESTERINGER			
Markedsbaserte obligasjoner	12	1 357 244	1 311 966
Sum investeringer		1 357 244	1 311 966
Bankinnskudd, kontanter o.l.	13	14 261 831	11 362 210
Sum omløpsmidler		16 316 094	13 474 460
Sum eiendeler		43 899 928	42 359 515

GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING

SIDE 3

MV
OB
LH
HW
RAB



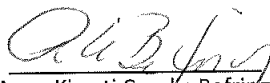
BALANSE

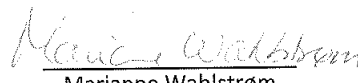
GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Grunnkapital		1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		18 675 809	19 163 746
Sum opptjent egenkapital		18 675 809	19 163 746
Sum egenkapital	9	19 675 809	20 163 746
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	6 139 283	6 139 283
Øvrig langsiktig gjeld	10	9 157 884	8 680 870
Sum annen langsiktig gjeld		15 297 167	14 820 153
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		90 747	441 081
Betalbar skatt	8	91 437	33 658
Skyldig offentlige avgifter		2 086 182	1 760 449
Annen kortsiktig gjeld	10	6 658 586	5 140 428
Sum kortsiktig gjeld		8 926 951	7 375 615
Sum gjeld		24 224 119	22 195 768
Sum egenkapital og gjeld		43 899 928	42 359 515

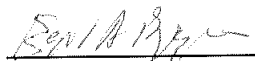
Bekkestua, 27.04.2022

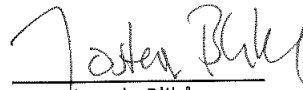
Styret i GODTHAAB HELSE OG REHABILITERING



Anne Kjersti Cecelia Befring
styreleder

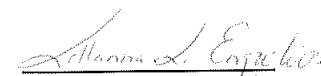

Marianne Wahlstrøm
nestleder

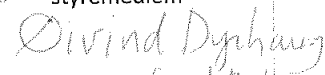

Pål Johan Vanberg
styremedlem


Egil Andre Bjørgen
styremedlem


Jostein Blikås
styremedlem


Lina Bowitz Haug
styremedlem


Lillanna Lindeman Engzelius
daglig leder


Divind Dyrhaug
vara for LBHaug



NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Der regnskapsmessig håndtering fraviker unntaksreglene for små foretak er dette omtalt.

SALGSINNETEKTER

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

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Investeringer i datterselskap vurderes etter kostmetoden. Konsernet samlet overstiger ikke grensen for små foretak, det utarbeides derfor ikke konsernregnskap.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene..

PENSJONSFORPLIKTELSE

Stiftelsen har en ytelsespensjonsordning for sykepleierne. Netto pensjonsforpliktelse er ikke balanseført iht. regler for små foretak. Pensjonspremien kostnadsføres som pensjonskostnad.

I tillegg har stiftelsen en AFP-ordning og innskuddspensjon for øvrige ansatte der pensjonspremien kostnadsføres.

KLASSIFISERING AV GJELDSPOSTER

Gjeldsposter med avtalt forfall senere enn ett år etter balansedagen klassifiseres som langsiktig gjeld, øvrig gjeld klassifiseres som kortsiktig gjeld. For langsiktig gjeld klassifiseres første års avdrag som kortsiktig gjeld.

OFFENTLIGE TILSKUDD

Stiftelsen mottar offentlige tilskudd som inntektsføres brutto i takt med opptjeningen. I den grad stiftelsen er pliktig til å tilbakebetale mottatte tilskudd er dette avsatt for.

SKATT

Stiftelsen er fritatt for skatt, unntaket omfatter ikke utleievirksomheten.



Note 2 Fortsatt drift - Covid-19

Covid -19-pandemien har hatt store konsekvenser for stiftelsens driftssituasjon også i 2021. Fra midten av mars ble Godthaab Helse og Rehabilitering (GHR) igjen sterkt rammet av pandemien med en gradvis reduksjon i antall henvisninger og etterspørsel på rehabiliteringsopphold.

Virksomheten ble tvunget til å stenge og permittere de ansatte fra slutten av mars frem til 18 mai. Stengingen var et resultat av at helseforetakene la ned store deler av planlagt elektiv drift i sykehusene. Strengt nasjonale og lokale smitterestriksjoner og redusert aktivitet i sykehusene gjennom perioden var årsaken til at det også tok tid å komme i gang igjen etter åpningen den 18 mai. Drift i en pandemisituasjon er kostbart og stiller større krav til bemanning, utstyr og arealer. Smitterestriksjoner og lovkrav medfører at virksomheten må drifte med betydelig redusert belegg, samtidig som avstandsregler i pasientbehandlingen krever mer personalressurser enn ved ordinær drift. I slutten av 2021 var bemanningssituasjonen med høyt korttidsfravær knyttet til karantene og covidsykdom en utfordring som kompliserte driftssituasjonen ytterligere.

Stiftelsen Godthaab har fått kompensasjon fra oppdragsgiver Helse Sør- Øst RHF for perioden januar -mai 2021. Videre ble aktivitetskravet nedjusterte til 90% for hele 2021.

Utfordrende driftssituasjon med høyt fravær, betydelige kostnader til ekstrabemanning, kostnader til smittevernutstyr samt økende strømkostnader siste del av 2021 ble ikke kompensert hvilket representerer krevende merutgifter for virksomheten. Virksomheten har fått etablert en nedbetalingsavtale der gjelden til Helse Sør -Øst RHF skal tilbakebetales innen utgangen av 2024.

Totalsituasjonen tatt i betraktning med innsikt i etterspørsel på behandlingstilbud og utsiktene til en mer normalisert situasjon i løpet av 2022 så legges til grunn at 2021 som helhet ikke har skapt vesentlig usikkerhet vedrørende stiftelsens evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt med forutsetning om fortsatt drift.

Note 3 Offentlig tilskudd

Stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering har i 2021 mottatt brutto NOK 47 005 910 i offentlig støtte av Helse Sør-Øst RHF tilknyttet driftsavtalen fra 2015. Utover dette har stiftelsen mottatt 300 000 i tilskudd fra Bærum Kommune tilknyttet lokal kompensasjonsordning - 2021-15.

Avtalt tilbakebetalingskrav for regnskapsåret 2021 utgjør ved avleggelse av årsregnskapet NOK 3 184 683. Herav er NOK 1 019 099 klassifisert som kortsiktig gjeld og NOK 2 165 584 som langsiktig gjeld på balansedagen.

Note 4 Utviklingsprosjekt

Stiftelsen har i løpet av inntektsåret kostnadsført 2 161 655 tilknyttet overordnet strategisk arbeid, utarbeidelser av planskisser og søknader i tilknytning til økt fremtidig utnyttelse av stiftelsens eiendom.

Årets aktivitet i utviklingsprosjektet er finansiert ved:
Gavemidler fra EWS Stiftelsen tilsvarende NOK 276 331.
Renteinntekter tilsvarende NOK 17 901.
Langsiktig gjeld hos Sparebanken Sør tilsvarende NOK 1 867 423.



Note 5 Lønnskostnader og ytelser

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	20 270 802	19 972 482
Periodisert lønnskostnad mot annen egenkapital*		444 012
Arbeidsgiveravgift	3 179 831	2 899 578
Pensjonskostnader	2 278 678	2 154 421
Andre ytelser	558 772	366 805
Sum	26 288 083	25 837 298

*Stiftelsen har i årsregnskapet for 2021 rettet manglende periodisering av variabel lønn opptjent i 2020 mot annen egenkapital jf. regnskapsloven § 4-3 (2). Forholdet er ytterligere omtalt i Note 9 - Egenkapital.

Stiftelsen har i 2021 sysselsatt i gjennomsnitt 31 årsverk.

Note 6 Pensjonsforpliktelser

Stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Pensjonsordningene tilfredstiller kravene i denne lov.

Det er etablert en ytelsesbasert pensjonsordning for sykepleierne i KLP, ordningen innebærer i tillegg lukkede og opphørte avtaler. Samlet pensjonspremie i ordningen for 2021 var NOK 1 666 153. Balanseført egenkapitaltilskudd til KLP utgjør ved utgangen av 2021 NOK 1 178 576. Egenkapitaltilskuddet kan bare utbetales ved flytting av pensjonsordningen fra KLP etter nærmere regler angitt i KLPs vedtekter.

I tillegg har stiftelsen en AFP-ordning. Pensjonspremien tilknyttet AFP-ordningen utgjorde NOK 168 614 i 2021.

For øvrige ansatte har stiftelsen en innskuddspensjonsordning hos DNB Pr. 31.12.21 var det 23 medlemmer i ordningen. Pensjonspremie i ordningen utgjorde NOK 377 371 i 2021.

Note 7 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a fast eiendom	Driftsløvsøre, Ikke inventar o.a avskrivbare utstyr driftsmidler	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	55 169 844	15 155 431	22 395 70 347 671
Tilgang	286 694	121 694	0 408 388
Avgang	0	0	0 0
Kostprisjustering avskrevne eiendeler	-24 658 459	-14 810 061	0 -39 468 520
Anskaffelseskost 31.12	30 798 079	467 065	22 395 31 287 539
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-4 669 078	-213 202	0 -4 882 280
Balanseført verdi 31.12	26 129 001	253 862	22 395 26 405 259
Årets avskrivninger	1 718 935	29 466	0 1 748 401



Note 8 Skatt

Den ordinære virksomheten i stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering er fritatt for skatt etter skatteloven § 2-32. Stiftelsens utleievirksomhet er ikke omfattet av fritaket og svarer derfor skatt av denne. Utleievirksomheten har ikke avskrivbare eiendeler som danner grunnlag for midlertidige forskjeller.

Årets skattegrunnlag	2021	2020
Betalbar skatt	91 437	33 658
Sum skattekostnad	91 437	33 658

Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020
Ordinært resultat av utleievirksomhet før skattekostnad	415 621	241 905
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-88 914
Årets skattegrunnlag	415 621	152 991

Betalbar skatt i balansen:	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat	91 437	33 658
Sum betalbar skatt i balansen	91 437	33 658

Akkumulert fremførbart underskudd	0	88 914
Inngår ikke i grunnlaget for utsatt skattefordel	0	-88 914
Sum grunnlag utsatt skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel (22 %)	0	0
-----------------------------------	----------	----------

Stiftelsen balansefører ikke utsatt skattefordel som tilfaller utleievirksomheten.

Note 9 Egenkapital

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	1 000 000	19 163 746	20 163 746
Retting av feilperiodisert lønn 2020/2021		-444 012	-444 012
Årets resultat		-43 926	-43 926
Pr 31.12.2021	1 000 000	18 675 809	19 675 809

For 2021 er det rettet manglende periodisering av variabel lønn opptjent i 2020 direkte mot annen egenkapital.

Periodisert variabel lønn skulle ha belastet årsresultatet for 2020 negativt med NOK 444 012. Årsresultatet for 2020 som viste et underskudd på 2 353 814 skulle dermed vist et underskudd på 2 797 826.



Note 10 Fordringer og gjeld

Stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering har ikke fordringer hvor det er avtalt forfall senere enn 1 år.

Stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering har gjeld hos Sparebanken Sør i form av et serielån hvor det er avtalt forfall senere enn 5 år, gjeldens pålydende er NOK 5 089 283.

Stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering har gjeld hos Helse Sør-Øst RHF pålydende NOK 10 176 983 pr 31.12.2021. Lånet har avtalt forfall innen 3 år fra balansedato, hvorav NOK 3 912 299 forfaller til betaling i 2022.

Balanseført gjeld som er sikret ved pant utgjør NOK 6 139 283. I tillegg er kassekredittrammen på NOK 5 000 000 hos Sparebanken Sør sikret ved pant. Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør NOK 26 129 001 og består av bygget med tilhørende installasjoner.

Ved årsslutt var det innskutt NOK 7 958 912 på kassekredittkontoen i Sparebanken Sør og kredittramme var ikke benyttet.

Note 11 Datterselskap

Stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering eier samtlige aksjer i datterselskapet Godthaabklinikken AS, og en tilsvarende del av stemmene.

Årsresultatet for datterselskapet viser et underskudd i 2021 på NOK 16 665. Balanseført egenkapital var pr. 31.12.2021 NOK -1 594 152 .

Kostpris på aksjene i Godthaabklinikken AS er NOK 100 000, aksjene er nedskrevet til NOK 0.

Stiftelsen Godthaab Helse og Rehabilitering betaler løpende forpliktelsene til datterselskapet Godthaabklinikken AS. Saldo på fordringene utgjør ved utgangen av 2021 NOK 1 592 040. Saldoen er i sin helhet nedskrevet da det ikke er avtalt tilbakebetaling.

Det har ikke vært transaksjoner med datterselskapet i 2021.

Note 12 Finansielle instrumenter

Stiftelsen har plassert midler i et obligasjonsfond, fondet bokføres iht. laveste verdis prinsipp. Bokført verdi på obligasjonsfondet er NOK 1 357 244.

Note 13 Bankinnskudd

Innestående bundne midler på skattetrekkkonto er ved årsskifte NOK 1 159 183.