



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 811 999 032
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK RØA AS
Forretningsadresse: Samfunnshus Vest
Tore Hals Mejdells vei 8
0751 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Einar Hannisdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

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, 19.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1, 8	2 016 702	1 885 415
Sum inntekter		2 016 702	1 885 415
Kostnader			
Lønnskostnader	2	416 685	86 966
Ordinære avskrivninger	3	120 837	144 867
Andre driftskostnader	8	1 574 855	1 510 893
Sum kostnader		2 112 377	1 742 726
Driftsresultat		-95 675	142 689
Annen rentekostnad		7 767	10 914
Sum finanskostnader		7 767	10 914
Netto finans		-7 767	-10 914
Ordinært resultat før skattekostnad		-103 442	131 775
Skattekostnader	6	-2 805	20 945
Ordinært resultat etter skattekostnad		-100 637	110 830
Årsresultat		-100 637	110 830
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-100 637	110 830
Totalresultat		-100 637	110 830
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5		110 830
Overført fra annen egenkapital	5	-100 637	
Sum overføringer og disponeringer		-100 637	110 830



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Påkostning leide lokaler	3	68 223	159 082
Inventar o.a. utstyr	3	76 578	106 556
Sum varige driftsmidler		144 801	265 638
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	214 300	214 300
Sum finansielle anleggsmidler		214 300	214 300
Sum anleggsmidler		359 101	479 938
Omløpsmidler			
Varer			
Andre fordringer	1		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	7	56 332	91 308
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		56 332	91 308
Sum omløpsmidler		56 332	91 308
SUM EIENDELER		415 434	571 246
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Overkurs	5	8 750	8 750
Sum innskutt egenkapital		38 750	38 750



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	223 036	323 673
Sum opptjent egenkapital		223 036	323 673
Sum egenkapital		261 786	362 423
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		2 805
Sum avsetninger for forpliktelser			2 805
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		19 765	143 821
Sum annen langsiktig gjeld		19 765	143 821
Sum langsiktig gjeld		19 765	146 626
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 751	5 903
Betalbar skatt	6		18 140
Skyldige offentlige avgifter		33 734	20 904
Annen kortsiktig gjeld		55 399	17 250
Sum kortsiktig gjeld		133 883	62 197
Sum gjeld		153 648	208 823
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		415 434	571 246



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 605450

Enheten

Organisasjonsnummer: 811 999 032
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK RØA AS
Forretningsadresse: Samfunnshus Vest
Tore Hals Mejdells vei 8
0751 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Einar Hannisdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 06.07.2024



Organisasjonsnr: 811 999 032
KLINIKK RØA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1, 8	2 016 702	1 885 415
Sum inntekter		2 016 702	1 885 415
Kostnader			
Lønnskostnader	2	416 685	86 966
Ordinære avskrivninger	3	120 837	144 867
Andre driftskostnader	8	1 574 855	1 510 893
Sum kostnader		2 112 377	1 742 726
Driftsresultat		-95 675	142 689
Annen rentekostnad		7 767	10 914
Sum finanskostnader		7 767	10 914
Netto finans		-7 767	-10 914
Ordinært resultat før skattekostnad		-103 442	131 775
Skattekostnader	6	-2 805	20 945
Ordinært resultat etter skattekostnad		-100 637	110 830
Årsresultat		-100 637	110 830
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-100 637	110 830
Totalresultat		-100 637	110 830
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5		110 830
Overført fra annen egenkapital	5	-100 637	
Sum overføringer og disponeringer		-100 637	110 830



Utsatt skatt	6		2 805
Sum avsetninger for forpliktelseser			2 805
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		19 765	143 821
Sum annen langsiktig gjeld		19 765	143 821
Sum langsiktig gjeld		19 765	146 626
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 751	5 903
Betalbar skatt	6		18 140
Skyldige offentlige avgifter		33 734	20 904
Annen kortsiktig gjeld		55 399	17 250
Sum kortsiktig gjeld		133 883	62 197
Sum gjeld		153 648	208 823
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		415 434	571 246



Organisasjonsnr: 811 999 032
KLINIKK RØA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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.



Årsregnskap 2023

Klinikk Røa AS

Resultatregnskap
Balanse

Org.nr.: 811 999 032

EH KSH



Resultatregnskap			
Klinikk Røa AS			
	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Leieinntekter	1, 8	2 016 702	1 885 415
Sum driftsinntekter		<u>2 016 702</u>	<u>1 885 415</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnader	2	416 685	86 966
Ordinære avskrivninger	3	120 837	144 867
Andre driftskostnader	8	1 574 855	1 510 893
Sum driftskostnader		<u>2 112 377</u>	<u>1 742 726</u>
Driftsresultat		<u>-95 675</u>	<u>142 689</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Rentekostnader		7 767	10 914
Resultat av finansposter		<u>-7 767</u>	<u>-10 914</u>
Resultat før skattekostnad		-103 442	131 775
Skattekostnader	6	-2 805	20 945
Årsresultat		<u>-100 637</u>	<u>110 830</u>
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	0	110 830
Overført fra annen egenkapital	5	100 637	0
Sum overføringer og disponeringer		<u>-100 637</u>	<u>110 830</u>

EH KSH



Balanse			
Klinikk Røa AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Påkostning leide lokaler	3	68 223	159 082
Inventar o.a. utstyr	3	76 578	106 556
Sum varige driftsmidler		<u>144 801</u>	<u>265 638</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	214 300	214 300
Sum finansielle anleggsmidler		<u>214 300</u>	<u>214 300</u>
Sum anleggsmidler		<u>359 101</u>	<u>479 938</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Betalingsmidler			
Bankinnskudd og kontanter	7	56 332	91 308
Sum betalingsmidler		<u>56 332</u>	<u>91 308</u>
Sum omløpsmidler		<u>56 332</u>	<u>91 308</u>
Sum eiendeler		<u>415 434</u>	<u>571 246</u>

Klinikk Røa AS

Side 3

EH KSH

**Balanse**

Klinikk Røa AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Overkurs	5	8 750	8 750
Sum innskutt egenkapital		<u>38 750</u>	<u>38 750</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	223 036	323 673
Sum opptjent egenkapital		<u>223 036</u>	<u>323 673</u>
Sum egenkapital		<u>261 786</u>	<u>362 423</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	0	2 805
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>2 805</u>
Langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		19 765	143 821
Sum langsiktig gjeld		<u>19 765</u>	<u>143 821</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 751	5 903
Betalbar skatt	6	0	18 140
Skyldige offentlige avgifter		33 734	20 904
Annen kortsiktig gjeld		55 399	17 250
Sum kortsiktig gjeld		<u>133 883</u>	<u>62 197</u>
Sum gjeld		<u>153 648</u>	<u>208 823</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>415 434</u>	<u>571 246</u>

Oslo, 24.06.2024
Styret i Klinikk Røa ASEinar Hannisdal
styrelederKirsten Solberg Hannisdal
styremedlem/daglig leder



Klinikk Røa AS

Noter til årsregnskapet for 2023

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i henhold til reglene i regnskapsloven av 1998 og etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk. Særreglene for små foretak er benyttet for alle poster der det foreligger slik valgdagang. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntektsføring

Inntekt skal resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Leieinntekter inntektsføres i samme periode som de påløper. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter kostnadsføres når de påløper.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Øvrige eiendeler klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld balanseføres til opptakskost.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler omfatter ombygging av lokaler samt inventar, medisinsk utstyr og maskiner o.a. driftsløsøre som er oppført til kostverdien ved ervervet. Driftsmidlene avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å være ikke forbigående.

Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Tapsavsetningen utgjorde kr. 0,- i 2023. (2022: kr. 0,-)

Skatter

Skattekostnaden omfatter summen av periodens betalbare skatter og endring i utsatt skatt. Utsatt skatteforpliktelse er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessige underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereducerende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke med utgangspunkt i unntaksreglene for små foretak.

Pensjoner

Selskapet har sikret sine pensjonsforpliktelser gjennom en forsikringsavtale. Årets premie for den obligatoriske tjenestepensjonen er kostnadsført i resultatregnskapet.

Andre leieavtaler

Leieavtaler er ikke balanseført.

EH LSA



Klinikk Røa AS

Noter til årsregnskapet for 2023

NOTE 2 - ANSATTE, GODTGJØRELSER, LÅN TIL ANSATTE M.V.

Lønnskostnader består av:	2023	2022
Lønninger	356 602	67 200
Arbeidsgiveravgift	52 495	9 796
Pensjonskostnader	6 986	2 088
Andre personalkostnader	602	7 882
Sum lønnskostnader	416 685	86 966
Gjennomsnittlig antall årsverk	1,0	1,0
Godtgjørelser:	Daglig leder	Styret
Lønn/honorar	-	-
Annen godtgjørelse	-	-

Obligatorisk tjenestepensjon:

Selskapet plikter å ha tjenestepensjonsordning. Dette er gjennomført ved en forsikret ordning som oppfyller lovens krav.

Revisor:

Selskapet har valgt at selskapets regnskap ikke skal revideres.

NOTE 3 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Påkostn. leide lok.	Inventar o.a. utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	1 119 064	419 372	1 538 436
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.2023	1 119 064	419 372	1 538 436
Akkumulerte avskrivninger 01.01.2023	959 982	312 816	611 891
Årets ordinære avskrivninger	90 859	29 978	120 837
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2023	1 050 841	342 794	1 393 635
Balanseført verdi 31.12.2023	68 223	76 578	144 801
Levetid, år	10	3 - 10	

NOTE 4 - AKSJER OG AKSJONÆRINFORMASJON

Selskapets aksjonærer:	Antall:	Eierandel:	Tillitsverv/rolle i selskapet:
Einar Hannisdal	50,00	50 %	Styreleder
Kirsten Solberg Hannisdal	50,00	50 %	Daglig leder / styremedlem
Sum	100,00	100 %	

Aksjekapitalen består av 100 aksjer, hver pålydende kr. 300

EH KSH

**Klinikk Røa AS****Noter til årsregnskapet for 2023****NOTE 5 - EGENKAPITALEN**

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapitalen 31.12.2022	30 000	8 750	323 673	362 423
Årets resultat	-	-	-100 637	-100 637
Egenkapitalen pr. 31.12.2023	30 000	8 750	223 036	261 786

NOTE 6 - SKATTER

Årets skattegrunnlag:	2023	2022	
Ordinært resultat før skattekostnad	-103 442	131 775	
Permanente forskjeller	217	-	
Endring midlertidige forskjeller	-7 831	11 022	
Årets skattegrunnlag	-111 056	142 797	
Anvendt fremførbart underskudd	-	-60 342	
Grunnlag selskapets betalbare skatt	-111 056	82 455	
Beregnet betalbar skatt, 22 %	-	18 140	
Årets skattekostnad består av:			
Betalbar skatt	-	18 140	
Tilbakeføring av underskudd - koronatiltak	-	-	
For mye/for lite avsatt skatt fjorår	-	-	
Endring utsatt skatt	-2 805	2 805	
Netto skattekostnad	-2 805	20 945	
Utsatt skatt:			
Midlertidige forskjeller:	31.12.2023	31.12.2022	Endring:
Anleggsmidler	20 582	12 751	-7 831
Omløpsmidler	-	-	-
Underskudd til fremføring	-111 056	-	111 056
Netto grunnlag utsatt skatt	-90 475	12 751	103 225
Beregnet utsatt skatt, 22 %	-19 905	2 805	22 710

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. Utsatt skattefordel er ikke balanseført jmf. unntaksreglene for små foretak.

NOTE 7 - BUNDNE MIDLER

I posten andre langsiktige fordringer inngår depositum med kr. 213.300
I posten bankinnskudd og kontanter i balansen inngår bundne skattetrekkmidler med kr. 18.145.

NOTE 8 - TRANSAKSJONER MED NÆRSTÅENDE PARTER

Selskapet har hatt transaksjoner med nærstående parter som gjelder kjøp av tjenester og leie av lokaler. Alle transaksjoner er ansett å være basert på vanlige forretningsmessige vilkår og prinsipper og i dette ligger virkelig verdi vurderinger og prinsippet om amlengdes avstand mellom partene.

* * * * *

E.H. LSH.