



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lars Håvard Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2023

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, 07.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	63 572 083	61 979 756
Sum inntekter		63 572 083	61 979 756
Kostnader			
Lønnskostnad	3	48 613 822	49 307 931
Avskrivninger	4	436 266	412 758
Annen driftskostnad	3	11 499 937	19 424 695
Sum kostnader		60 550 025	69 145 384
Driftsresultat		3 022 058	-7 165 628
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 470	6 571
Sum finansinntekter		28 470	6 571
Annen rentekostnad		210 457	217 088
Annen finanskostnad		14	26
Sum finanskostnader		210 471	217 114
Netto finans		-182 001	-210 543
Ordinært resultat før skattekostnad		2 840 058	-7 376 171
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 840 058	-7 376 171
Årsresultat		2 840 058	-7 376 171
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 840 058	-7 376 171
Totalresultat		2 840 058	-7 376 171
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 840 058	
Overført fra annen egenkapital			-7 376 171
Sum overføringer og disponeringer		2 840 058	-7 376 171



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	23 159 631	23 418 796
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	409 807	288 904
Sum varige driftsmidler		23 569 438	23 707 700
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner		2 849 040	2 737 961
Andre langsiktige fordringer		349 981	409 981
Sum finansielle anleggsmidler		3 199 021	3 147 942
Sum anleggsmidler		26 768 459	26 855 642
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		139 574	134 757
Fordringer			
Kundefordringer		11 477	10 167
Andre kortsiktige fordringer		379 536	489 860
Sum fordringer		391 013	500 027
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	5	13 552 562	9 109 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 552 562	9 109 649
Sum omløpsmidler		14 083 149	9 744 433
SUM EIENDELER		40 851 608	36 600 074

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	6	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	13 048 606	10 208 547
Sum opptjent egenkapital		13 048 606	10 208 547
Sum egenkapital		13 248 606	10 408 547
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2	10 692 160	10 818 136
Sum avsetninger for forpliktelser		10 692 160	10 818 136
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 383 010	5 781 570
Staten v/Helse SørØst	7	850 000	850 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 233 010	6 631 570
Sum langsiktig gjeld		16 925 170	17 449 706
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	2 113 393	1 096 171
Skyldig offentlige avgifter		2 926 865	2 706 167
Annen kortsiktig gjeld	2	5 637 574	4 939 484
Sum kortsiktig gjeld		10 677 832	8 741 822
Sum gjeld		27 603 002	26 191 528
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 851 608	36 600 074



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 355937

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lars Håvard Bakke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2023

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, 17.04.2023



Organisasjonsnr: 871 427 062
STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	63 572 083	61 979 756
Sum inntekter		63 572 083	61 979 756
Kostnader			
Lønnskostnad	3	48 613 822	49 307 931
Avskrivninger	4	436 266	412 758
Annen driftskostnad	3	11 499 937	19 424 695
Sum kostnader		60 550 025	69 145 384
Driftsresultat		3 022 058	-7 165 628
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 470	6 571
Sum finansinntekter		28 470	6 571
Annen rentekostnad		210 457	217 088
Annen finanskostnad		14	26
Sum finanskostnader		210 471	217 114
Netto finans		-182 001	-210 543
Ordinært resultat før skattekostnad		2 840 058	-7 376 171
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 840 058	-7 376 171
Årsresultat		2 840 058	-7 376 171
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 840 058	-7 376 171
Totalresultat		2 840 058	-7 376 171
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 840 058	
Overført fra annen egenkapital			-7 376 171
Sum overføringer og disponeringer		2 840 058	-7 376 171



Organisasjonsnr: 871 427 062
STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	4	23 159 631	23 418 796
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	4	409 807	288 904
Sum varige driftsmidler			
		23 569 438	23 707 700
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner			
		2 849 040	2 737 961
Andre langsiktige fordringer			
		349 981	409 981
Sum finansielle anleggsmidler			
		3 199 021	3 147 942
Sum anleggsmidler			
		26 768 459	26 855 642
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			
		139 574	134 757
Fordringer			
Kundefordringer			
		11 477	10 167
Andre kortsiktige fordringer			
		379 536	489 860
Sum fordringer			
		391 013	500 027
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter			
	5	13 552 562	9 109 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		13 552 562	9 109 649
Sum omløpsmidler			
		14 083 149	9 744 433
SUM EIENDELER			
		40 851 608	36 600 074
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital			
	6	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital			
		200 000	200 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	13 048 606	10 208 547
Sum opptjent egenkapital		13 048 606	10 208 547
Sum egenkapital		13 248 606	10 408 547
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2	10 692 160	10 818 136
Sum avsetninger for forpliktelser		10 692 160	10 818 136
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	5 383 010	5 781 570
Staten v/Helse Sørøst	7	850 000	850 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 233 010	6 631 570
Sum langsiktig gjeld		16 925 170	17 449 706
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	2 113 393	1 096 171
Skyldig offentlige avgifter		2 926 865	2 706 167
Annen kortsiktig gjeld	2	5 637 574	4 939 484
Sum kortsiktig gjeld		10 677 832	8 741 822
Sum gjeld		27 603 002	26 191 528
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 851 608	36 600 074



Organisasjonsnr: 871 427 062
STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
52.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Trasoppklinikken

Årsberetning for Stiftelsen Trasoppklinikken 2022

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

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

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

Stiftelsesstyret består av fire medlemmer, disse utgjør også klinikkens eierstyre. Tre medlemmer oppnevnes av det sittende styret og ett medlem oppnevnes av ACTIS etter forutgående konsultasjon med Trasoppklinikken driftsstyreleder og ansattes styreprerentanter.

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

Behandlingstilbudet reguleres hovedsakelige av Lov 02.07.1999 nr. 61 om Specialisthelsetjeneste mv. Klinikken har løpende avtalen med Helse Sør Øst RHF, og denne ble første gang inngått juli 2012. Gjennom årlige dialogmøter, senest i oktober 2022, har partenes tilfredshet med avtalen vært diskutert, og ytelsens størrelse justert med deflator fastsatt av oppdragsgiver.

Statsforvalteren i Oslo og Viken og Statens helsetilsyn er tilsynsmyndighet.

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

Stiftelsesstyrets hovedoppgaver er blant annet:

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

Stiftelsesstyret består av 1 kvinne og 3 menn. Driftsstyret består av 4 kvinner og 4 menn.

Antall årsverk utgjorde 52,4 i 2022. Årsverkene har vært dekket av 43 kvinner og 15 menn. Det totale sykefraværet i 2022 utgjorde 5,1 %. Det var ingen tilfeller av personskaade blant ansatte i 2022. Alle ansatte er innmeldt i bedriftshelseordningen.

Arbeidsmiljøutvalget (AMU) har hatt 3 møter i 2022.

Klinikkens kvalitets- og pasientsikkerhetsutvalg med brukerrepresentant har gjennomført to møter i 2022.

Trasoppklinikken arbeider kontinuerlig for likestilling og mot diskriminering. Klinikken ønsker åpenhet og kunnskap om utfordringer knyttet til å fremme likestilling, kjønnsbalanse og mangfold, og å inkludere ansatte uavhengig av kjønn, kjønnsidentitet, seksuell identitet, etnisitet, hudfarge, nasjonal opprinnelse, kulturell og



religiøs bakgrunn, funksjonsevne og alder. I 2022 ble det utarbeidet en likestillingsredegjørelse for Trasoppklinikken for året 2021, som gjøres tilgjengelig på stiftelsens hjemmeside.

Det blir utført en aktsomhetsvurdering etter åpenhetsloven. Redegjørelsen gjøres tilgjengelig på stiftelsens hjemmeside.

Stiftelsen Trasoppklinikken vektlegger at ansatte er faglig kompetente og oppdaterte, og prioriterer faglig opplæring og videreutdanning av personalet. Dette skjer både gjennom interne- og eksterne seminarer/kurs og ved godkjente utdanningsinstitusjoner. I 2022 var til sammen åtte ansatte i ulike videreutdanningsløp, i tillegg til tre leger i spesialisering. Det avholdes jevnlig internundervisning. Det tilbys ekstern gruppeveiledning til behandlerne i tverrfaglige grupper og ledergruppen.

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

Stiftelsen har etablert styreansvarforsikring.

Helse Sør-Øst RHF sa i desember 2022 opp avtalen med alle private avtaleparter innen tverrfaglig spesialisert rusbehandling. Avtalens oppsigelsestid er to år. Trasoppklinikken vil legge inn anbud i en varslet anskaffelse høsten 2023, med sikte på å inngå ny avtale med Helse Sør-Øst RHF om leveranse av våre tjenester innen tverrfaglig spesialisert rusbehandling.

Styret er av den oppfatning at forutsetningene for tilfredsstillende drift i 2023 er til stede, og at regnskapet gir et rettviseende bilde av stiftelsens drift og stilling i 2022 og ved årets slutt.

Årsresultatet for Stiftelsen Trasoppklinikken i 2022 ble på kr. 2 840 058.

Oslo, 14.03.2023

Styrets leder
Knut Sæter (sign.)

Styremedlem
Karin Aslaksen (sign.)

Styremedlem
Ståle Akersveen (sign.)

Styremedlem
Åge Petter Christiansen (sign.)

Lars Håvard Bakke
Daglig leder (sign.)



Til styret i Stiftelsen Trasoppklinikken

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stiftelsen Trasoppklinikken, som viser et overskudd på NOK 2 840 058. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 2022, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 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 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

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

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

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

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

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

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



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

SIGNICAT



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 internkontroll 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.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om forvaltning

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

Lillestrøm, 14. mars 2023
SLM Revisjon AS

John Harald Hansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

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

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

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



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

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

HANSEN, JOHN HARALD
Norwegian Bypass

Dato og tid

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

14.03.2023 08.50.56

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



Årsregnskap

2022

Stiftelsen Trasoppklinikken



Resultatregnskap			
Stiftelsen Trasoppklinikken			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt	2	63 572 083	61 979 756
Sum driftsinntekter		<u>63 572 083</u>	<u>61 979 756</u>
Lønnskostnad	3	48 613 822	49 307 931
Avskrivninger	4	436 266	412 758
Annen driftskostnad	3	11 499 937	19 424 695
Sum driftskostnader		<u>60 550 025</u>	<u>69 145 384</u>
Driftsresultat		<u>3 022 058</u>	<u>-7 165 628</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 470	6 571
Annen rentekostnad		210 457	217 088
Annen finanskostnad		14	26
Resultat av finansposter		<u>-182 001</u>	<u>-210 543</u>
Resultat		<u>2 840 058</u>	<u>-7 376 171</u>
Årsresultat		<u>2 840 058</u>	<u>-7 376 171</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 840 058	0
Overført fra annen egenkapital		0	7 376 171
Sum overføringer		<u>2 840 058</u>	<u>-7 376 171</u>
Stiftelsen Trasoppklinikken			



Balanse			
Stiftelsen Trasoppklinikken			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	23 159 631	23 418 796
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	409 807	288 904
Sum varige driftsmidler		<u>23 569 438</u>	<u>23 707 700</u>
Finansielle anleggsmidler			
Egenkapitaltilskudd KLP		2 849 040	2 737 961
Andre langsiktige fordringer		349 981	409 981
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 199 021</u>	<u>3 147 942</u>
Sum anleggsmidler		<u>26 768 459</u>	<u>26 855 642</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>139 574</u>	<u>134 757</u>
Fordringer			
Kundefordringer		11 477	10 167
Andre kortsiktige fordringer		379 536	489 860
Sum fordringer		<u>391 013</u>	<u>500 027</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	5	<u>13 552 562</u>	<u>9 109 649</u>
Sum omløpsmidler		<u>14 083 149</u>	<u>9 744 433</u>
Sum eiendeler		<u>40 851 608</u>	<u>36 600 074</u>
Stiftelsen Trasoppklinikken			



Balanse			
Stiftelsen Trasoppklinikken			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	6	<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	<u>13 048 606</u>	<u>10 208 547</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>13 048 606</u>	<u>10 208 547</u>
Sum egenkapital		<u>13 248 606</u>	<u>10 408 547</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	2	<u>10 692 160</u>	<u>10 818 136</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>10 692 160</u>	<u>10 818 136</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	<u>5 383 010</u>	<u>5 781 570</u>
Staten v/Helse SørØst	7	<u>850 000</u>	<u>850 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>6 233 010</u>	<u>6 631 570</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	<u>2 113 393</u>	<u>1 096 171</u>
Skyldig offentlige avgifter		<u>2 926 865</u>	<u>2 706 167</u>
Annen kortsiktig gjeld	2	<u>5 637 574</u>	<u>4 939 484</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>10 677 832</u>	<u>8 741 822</u>
Sum gjeld		<u>27 603 002</u>	<u>26 191 528</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>40 851 608</u>	<u>36 600 074</u>
Stiftelsen Trasoppklinikken			



Balanse

Stiftelsen Trasoppklinikken

Oslo, 14.03.2023

Knut Sæter
styreleder (sign)

Karin Aslaksen
styrets nestleder (sign)

Ståle Akersveen
styremedlem (sign)

Åge Petter Christiansen
styremedlem (sign)

Lars Håvard Bakke
daglig leder (sign)

Stiftelsen Trasoppklinikken



Stiftelsen Trasoppklinikken

Årsregnskap 2022

Kontantstrømoppstilling

01.01 - 31.12

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Årsresultat	2 840 058	-7 376 171
Ordinære avskrivninger	436 266	412 758
Endring i varelager	-4 817	13 658
Endring i kundefordringer	-1 310	-5 000
Endringer i leverandørgjeld	1 017 222	-517 605
Endring i finansielle poster	-237 055	5 871 690
Endring i andre tidsavgrensningsposter	1 089 114	-202 330
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	5 139 478	-1 803 000
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-298 005	-45 634
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-298 005	-45 634
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Nedbetaling av langsiktig gjeld	-398 560	-398 560
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-398 560	-398 560
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	4 442 913	-2 247 194
Kontanter og kontantekvivalenter 01.01	9 109 649	11 356 843
Kontanter og kontantekvivalenter 31.12	13 552 562	9 109 649



Stiftelsen Trasopklinikken
Noter til regnskapet 2022

NOTE nr. 1

Regnskapsprinsipper - vesentlige regnskapsposter

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med Stiftelseslov, Regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge gjeldende pr. 31.12.2022. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifisering av eiendeler og gjeld følger Regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form.

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

Inntektsføring- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

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

Varige driftsmidler

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

Langsiktige investeringer

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

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende.

Pensjonsforpliktelser og pensjonskostnad

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



Stiftelsen Trasoppklinikken
Noter til regnskapet 2022

Note 2 Spesifikasjoner

2022

I balanseposten annen kortsiktig gjeld er innkludert påløpte gjeldsrenter med kr 25.761 og skyldige feriepenger inklusive påløpt arbeidsgiveravgift med kr 4.846.525 som utbetales i 2023.

2021

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

	2022	2021
Driftsinntekter		
Rammetilskudd fra Helse Sør-Øst	62 863 434	61 337 358
Andre driftsinntekter	708 649	642 398
Sum driftsinntekter	<u>63 572 083</u>	<u>61 979 756</u>

Note 3 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mm

Lønnskostnader mm.	01.01 -31.12	
	2022	2021
Lønninger	37 222 191	36 926 261
Arbeidsgiveravgift	6 097 859	5 307 641
Pensjonskostnader, betalbar	4 778 015	330 326
Endring i aktuarberegnet pensjonsforpliktelse	-125 976	6 011 964
Andre sosiale kostnader	641 733	731 739
Lønnskostnader	48 613 822	49 307 931

Gjennomsnittlig antall årsverk 52 53

Godtgjørelser (i kroner)	Klinikkjef	Styret
Lønn og andre ytelser	1 066 104	0
Styrehonorar	0	393 150
Ytelse til pensjonsforpliktelse	148 987	0

Det er inngått skriftlig nedbetalingsordning for fordring på ansatt.

Honorar til revisor for revisjon og beslektede tjenester utgjør kr 1 12.900 inkl. mva. Øvrige tjenester kr 34.875.

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

Pensjonskostnad	01.01 - 31.12	
	2022	2021
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	6 874 290	6 936 950
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	2 505 115	2 045 772
Forventet avkastning	-4 191 910	-3 166 674
Adm.kost / Rentegaranti	204 960	235 473
Periodisert arbeidsgiveravgift	758 173	853 265
Netto pensjonskostnad	6 150 628	6 904 786



Stiftelsen Trasoppklinikken
Noter til regnskapet 2022

Avstemming av pensjonsordningenes finansierte status mot beløp i balansen:

	31.12.2022	31.12.2021
	Midler <	Midler <
	Forpliktelse	Forpliktelse
Netto pensjonsforpliktelse	19 190 436	26 738 610
Ikke resultatført aktuarielt tap/gevinst ekskl mva	-9 819 569	-19 690 618
Arbeidsgiveravgift	1 321 293	3 770 144
Netto pensjonsforpliktelse	10 692 160	10 818 136
Økonomiske forutsetninger:		
Diskonteringsrente	1,90 %	1,50 %
Forventet avkatsning pensjonsmidler	2,75 %	3,30 %
Forventet lønnsregulering	2,50 %	2,50 %
Forventet pensjonsøkning	1,73 %	1,18 %
Forventet G-regulering	3,70 %	2,25 %

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

Stiftelsen har ved regnskapsårets slutt et pensjonspremiefond på kr 6.166.684. Premiefondet inngår som en del av aktuarberegnet netto pensjonsforpliktelse.

Note 4 Driftsmidler

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

Driftsmidler	Klinikk- bygning	Nytt påbygg klinikkbyggn.	Tomter	Ny fløy	Driftsløsøre	SUM
Kostpris 01.01	2 524 747	7 831 397	1 319 520	15 560 596	1 814 713	29 050 973
Tilgang i året	0	0	0	0	298 005	298 005
Avgang i året	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31.12.	2 524 747	7 831 397	1 319 520	15 560 596	2 112 718	29 348 978
Akk. Avskrivning 01.01.	635 263	744 376	0	2 437 826	1 525 809	5 343 274
Årets ordinære avskrivninger	25 249	78 310	0	155 606	177 101	436 266
Akk avskrivning 31.12.	660 512	822 686	0	2 593 432	1 702 910	4 076 630
Bokført verdi 31.12.	1 864 235	7 008 711	1 319 520	12 967 164	409 808	23 569 438
Avskrivningssats	1 %	1% fra 01.07.12.	0 %	1 %	20 %	
Avskrivningsmetode	linært over 100 år	linært over 100 år		linært over 100 år	Lineært over 5 år	

Note 5 Kontanter, bankinnskudd mm

Bundne midler

	31.12.2022	31.12.2021
Skattetrekkskonto	1 945 368	1 842 050



Stiftelsen Trasoppklinikken
Noter til regnskapet 2022

Note 6 Egenkapital

Grunnkapital

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

	<u>Annen egenkapital</u>
Egenkapital 31.12.2021	10 408 548
Årsresultat	<u>2 840 058</u>
Egenkapital 31.12.2022	<u>13 248 606</u>

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

Note 7 Langsiktig gjeld

Staten ved Helse Sør Øst RHF

Bokført gjeld pr. 31.12.21 Kr. 850 000,-

Heftelser registrert i grunnbok pr. 31.12.2022:

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

Gjeld til kredittinstitusjoner

Nordea lån nr. 029761

Det ble den 25. november 2011 utbetalt kr. 9 721 000 i lån fra Nordea Bank Norge ASA - Structured Loan Operations. Lånet har en rentebytteavtale (fastrenteavtale) med løpetid 5 år fra utbetaling av lånet og skal tilbakebetales med en avdragsstruktur over 25 år. Som sikkerhet er stillet pant i eiendommer med bokført verdi kr 23.159.631.

Andel av lånet som har forfall mer enn 5 år frem i tid utgjør ca. kr. 3.421.000.