



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 192 996  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: N.K.S. HELSEHUS AKERSHUS AS  
Forretningsadresse: Rektor Wolans vei 11  
1474 LØRENSKOG

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Monica Holst  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 28.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	5	25 958 329	31 022 560
<b>Sum inntekter</b>		<b>25 958 329</b>	<b>31 022 560</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		891 150	1 009 015
Lønnskostnad	2	16 761 060	23 631 366
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	676 014	736 280
Annen driftskostnad		5 446 139	3 225 019
<b>Sum kostnader</b>		<b>23 774 363</b>	<b>28 601 680</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 183 966</b>	<b>2 420 880</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		134 794	248 459
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>134 794</b>	<b>248 459</b>
Annen finanskostnad		3 121	501
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 121</b>	<b>501</b>
<b>Netto finans</b>		<b>131 673</b>	<b>247 958</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 315 639</b>	<b>2 668 838</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 315 639</b>	<b>2 668 838</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 315 639</b>	<b>2 668 838</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	2 315 638	2 668 838
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 315 638</b>	<b>2 668 838</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	13 187 808	13 802 026
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	77 539	75 562
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 265 347</b>	<b>13 877 588</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 265 347</b>	<b>13 877 588</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		2 398	8 878
<b>Sum varer</b>		<b>2 398</b>	<b>8 878</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	199 923	138 474
Andre fordringer		218 600	261 064
<b>Sum fordringer</b>		<b>418 523</b>	<b>399 538</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	35 589 258	32 391 077
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>35 589 258</b>	<b>32 391 077</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>36 010 179</b>	<b>32 799 493</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>49 275 526</b>	<b>46 677 081</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	1 100 000	1 100 000
Overkurs	4	8 464 000	8 464 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen innskutt egenkapital	4	7 855 315	7 855 315
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>17 419 315</b>	<b>17 419 315</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	26 857 152	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>26 857 152</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>44 276 467</b>	<b>17 419 315</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		840 388	596 817
Skyldige offentlige avgifter		1 250 244	1 461 483
Annen kortsiktig gjeld		2 908 427	1 744 972
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 999 059</b>	<b>3 803 272</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 999 059</b>	<b>3 803 272</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>49 275 526</b>	<b>21 222 587</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 632506

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 192 996  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: N.K.S. HELSEHUS AKERSHUS AS  
Forretningsadresse: Rektor Wolans vei 11  
1474 LØRENSKOG

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Monica Holst  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2021

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 21.08.2021



Organisasjonsnr: 988 192 996  
N.K.S. HELSEHUS AKERSHUS AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	5	25 958 329	31 022 560
<b>Sum inntekter</b>		<b>25 958 329</b>	<b>31 022 560</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		891 150	1 009 015
Lønnskostnad	2	16 761 060	23 631 366
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	676 014	736 280
Annen driftskostnad		5 446 139	3 225 019
<b>Sum kostnader</b>		<b>23 774 363</b>	<b>28 601 680</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 183 966</b>	<b>2 420 880</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		134 794	248 459
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>134 794</b>	<b>248 459</b>
Annen finanskostnad		3 121	501
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 121</b>	<b>501</b>
<b>Netto finans</b>		<b>131 673</b>	<b>247 958</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 315 639</b>	<b>2 668 838</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 315 639</b>	<b>2 668 838</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 315 639</b>	<b>2 668 838</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	2 315 638	2 668 838
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 315 638</b>	<b>2 668 838</b>



Organisasjonsnr: 988 192 996  
N.K.S. HELSEHUS AKERSHUS AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	13 187 808	13 802 026
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	77 539	75 562
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>13 265 347</b>	<b>13 877 588</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 265 347</b>	<b>13 877 588</b>
--------------------------	--	-------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

Varer		2 398	8 878
<b>Sum varer</b>		<b>2 398</b>	<b>8 878</b>

#### Fordringer

Kundefordringer	1	199 923	138 474
Andre fordringer		218 600	261 064
<b>Sum fordringer</b>		<b>418 523</b>	<b>399 538</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	35 589 258	32 391 077
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>35 589 258</b>	<b>32 391 077</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>36 010 179</b>	<b>32 799 493</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>49 275 526</b>	<b>46 677 081</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4	1 100 000	1 100 000
Overkurs	4	8 464 000	8 464 000
Annen innskutt egenkapital	4	7 855 315	7 855 315
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>17 419 315</b>	<b>17 419 315</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	26 857 152	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>26 857 152</b>	



<b>Sum egenkapital</b>	<b>44 276 467</b>	<b>17 419 315</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	840 388	596 817
Skyldige offentlige avgifter	1 250 244	1 461 483
Annen kortsiktig gjeld	2 908 427	1 744 972
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>4 999 059</b>	<b>3 803 272</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>4 999 059</b>	<b>3 803 272</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>49 275 526</b>	<b>21 222 587</b>



Organisasjonsnr: 988 192 996  
N.K.S. HELSEHUS AKERSHUS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

## Regnskapsprinsipper

Note  
2

## Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12626725.00	16673417.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2070519.00	2785642.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1943707.00	4073325.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	120109.00	98982.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16761060.00	23631366.00

Note  
2

## Ytelser til ledende personer

### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	688440.00	96119.00	1309.00

Note  
2

### Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styret	245800.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	245800.00		



**Note**

2

**Ytelser til revisjon**

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	49000.00	
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10000.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	59000.00	

**Note**

2

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

32.00



**PROTOKOLL FRA GENERALFORSAMLING  
I  
N.K.S. HELSEHUS AKERSHUS AS**

Generalforsamling ble avholdt den 16. juni 2021 kl.18.00 i selskapets lokaler i Rektor Wolansvei 11.

Tilstede var: N.K.S. Viken-Midt ved styret med 110 aksjer  
Samtlige aksjer i selskapet var derved representert.

For styret møtte:           Aud Irene Halvorsrud (fylkesleder)  
                                  Rut Sollien  
                                  Hanne Braate  
                                  Heid Haugane  
                                  Janne-Hilde Bomo  
                                  Mona Lohrbauer  
                                  Kari Tjugum  
                                  Bente Sneis

Dessuten møtte:           Brit Oline Forberg (styrets leder)  
                                  Monica Holst (daglig leder)

**Til behandling forelå:**

**1. Godkjenning av innkalling og sakliste**

Vedtak: Innkalling og sakliste ble godkjent

**2. Valg av møteleder og person til å undertegne protokollen sammen med møteleder**

Vedtak: Brit Oline Forberg ble valgt til å lede møtet. Aud Halvorsrud ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møteleder.

**3. Godkjenning av styrets årsberetning og selskapets årsregnskap**

Vedtak: Årsberetning og årsregnskap ble godkjent. Revisjonsberetningen ble lest opp.

**4. Valg**

Valget ga følgende styre:

Brit Oline Forberg, styreleder (gjenvalg) -2 år  
Karen Emilie Stenersen Myrvold, nestleder (ny) - 1 år  
Per Aas, styremedlem (ikke på valg) -1 år  
Dag Terje Finnbakk, styremedlem (gjenvalg) -2 år  
Aud Irene Halvorsrud, styremedlem (ikke på valg) -1 år  
Janne- Hilde Bomo, styremedlem (ny)- 2 år

Anja H. Kalvåg, styremedlem (ikke på valg) - 1 år- velges blant de ansatte

Nytt styre fikk overlevert styrenotat med forventninger fra eier til nytt styre. (Vedlagt protokollen).



4.1. Valgkomiteen for N.K.S. Helsehus Akershus as for perioden frem til neste generalforsamling, består av Brit Oline Forberg, Aud Irene Halvorsrud og Janne- Hilde Bomo.

**5. Fastsettelse av styregodtgjørelse**

Det ble vedtatt uendrede styregodtgjørelse:

Vedtak:

Styreleder: kr.46 000,- pluss kr.1 300,- pr. møte  
Styrets nestleder: kr.26 000,- pluss kr.1 300,- pr møte  
Styremedlemmer: kr. 20 000,- pluss kr.1 300,- pr møte  
I tillegg kommer kjøregodtgjørelse ihht. statens satser

**6. Fastsettelse av revisors honorar.**

Vedtak: Revisors honorar for regnskapsåret 2020 ble godkjent.

**7. Valg av revisor**


Vedtak: Deloitte gjenvelges som revisor


**8. Vedtekstendringer**

Vedtak: De fremlagte vedtektene ble vedtatt. ( Vedlagt protokollen)

Generalforsamlingen ble hevet og protokollen underskrevet.

Nordbyhagen, 16. juni 2021

  
Aud Irene Halvorsrud

  
Brit Oline Forberg



# Deloitte.

Deloitte AS  
Dronning Eufemias gate 14  
Postboks 221 Sentrum  
NO-0103 Oslo  
Norway

Tel: +47 23 27 90 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i N.K.S Helsehus Akershus AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert N.K.S Helsehus Akershus AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 315 638. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis 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 i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 selskapets 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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnr: B2BMX-JP3PM-MO232-ELEC-CCZEJ-GEQZ2



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
N.K.S Helsehus Akershus AS

utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

### Uttalelse om andre lovmessige krav

#### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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 ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 15. mars 2021  
Deloitte AS

Grete Elgåen  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: B2BMX-JP3PM-MO23Z-IELEC-CCZEJ-GEQZZ



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## GRETE ELGÅEN

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-4286941

IP: 82.164.xxx.xxx

2021-04-08 15:45:45Z



Penneo DokumentID: B2BMX-JP3PM-MO232-ELEC-CCZEJ-GEQZ2

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



# Årsregnskap

**N.K.S. Helsehus Akershus**

2020



## N.K.S. Helsehus Akershus Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2020	2019
5	Driftsinntekter	25 742 272	30 637 101
	Gave fra N.K.S	211 400	223 811
	Annen driftsinntekt	4 657	161 648
	<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>25 958 329</b>	<b>31 022 560</b>
	Varekostnad	891 150	1 009 015
2	Lønnskostnad	16 761 060	23 631 366
3	Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	676 014	736 280
	Annen driftskostnad	5 446 139	3 225 019
	<b>Sum driftskostnader</b>	<b>23 774 363</b>	<b>28 601 680</b>
	<b>Driftsresultat</b>	<b>2 183 966</b>	<b>2 420 880</b>
	<b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>		
	Annen finansinntekt	134 794	248 459
	Annen finanskostnad	-3 121	-501
	<b>Netto finansresultat</b>	<b>131 673</b>	<b>247 958</b>
	<b>ARSRESULTAT</b>	<b>2 315 638</b>	<b>2 668 838</b>
	<b>OVERFØRINGER</b>		
4	Avsatt til annen egenkapital	2 104 238	2 445 027
4	Avsatt til egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner	211 400	223 811
	<b>Sum overføringer</b>	<b>2 315 638</b>	<b>2 668 838</b>



## N.K.S. Helsehus Akershus Balanse pr 31. desember

NOTE	EIENDELER	31.12.2020	31.12.2019
	<b>Varige driftsmidler</b>		
3	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	13 187 808	13 802 026
3	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	<u>77 539</u>	<u>75 562</u>
	<b>Sum varige driftsmidler</b>	<u>13 265 347</u>	<u>13 877 588</u>
	<b>Sum anleggsmidler</b>	<u><b>13 265 347</b></u>	<u><b>13 877 588</b></u>
	<b>Omløpsmidler</b>		
	<b>Varer</b>	<u>2 398</u>	<u>8 878</u>
	<b>Fordringer</b>		
	Kundefordringer	199 923	138 474
	Andre fordringer	<u>218 600</u>	<u>261 064</u>
	<b>Sum fordringer</b>	<u>418 523</u>	<u>399 538</u>
6	<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	<u>35 589 258</u>	<u>32 391 077</u>
	<b>Sum omløpsmidler</b>	<u><b>36 010 180</b></u>	<u><b>32 799 492</b></u>
	<b>SUM EIENDELER</b>	<u><b>49 275 526</b></u>	<u><b>46 677 080</b></u>

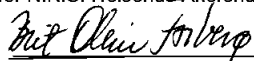
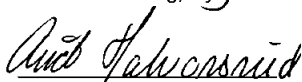
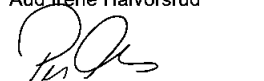
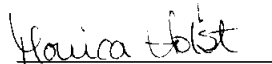
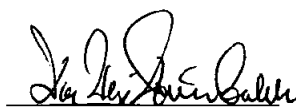
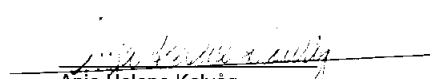


## N.K.S. Helsehus Akershus Balanse pr 31. desember

NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	31.12.2020	31.12.2019
	<b>Egenkapital</b>		
	<b>Innskutt egenkapital</b>		
4	Selskapskapital (110 aksjer á kr 10 000)	1 100 000	1 100 000
4	Overkurs	8 464 000	8 464 000
4	Annen innskutt egenkapital	7 855 315	7 855 315
	<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>17 419 315</b>	<b>17 419 315</b>
	<b>Opptjent egenkapital</b>		
4	Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner	6 065 676	5 854 276
4	Annen egenkapital	20 791 476	19 600 217
	<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>26 857 152</b>	<b>25 454 493</b>
	<b>Sum egenkapital</b>	<b>44 276 467</b>	<b>42 873 808</b>
	<b>Gjeld</b>		
	<b>Kortsiktig gjeld</b>		
	Leverandørgjeld	840 388	596 817
	Skyldige offentlige avgifter	1 250 244	1 461 483
	Annen kortsiktig gjeld	2 908 427	1 744 972
	<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>4 999 059</b>	<b>3 803 272</b>
	<b>Sum gjeld</b>	<b>4 999 059</b>	<b>3 803 272</b>
	<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>49 275 526</b>	<b>46 677 080</b>

Lørenskog, 15. mars 2021

I styret for N.K.S. Helsehus Akershus AS

  
Brit Oline Forberg, styrgleder  
Aud Irene Halvorsrud  
Per Aas  
Jon Eivind Jensen  
Monica Holst, daglig leder  
Dag Terje Finnbakk  
Kathinka Anette Tinglum  
Gudrun Marie Hauknes  
Anja Helene Kalvåg



## N.K.S. Helsehus Akershus

### Noter til regnskapet 2019

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

##### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

##### Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er oppjent. Gaver inntektsføres når de er mottatt.

##### Fordringer

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

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

##### Pensjoner

Selskapet har pensjonsordninger som gir de ansatte rett til avtalte fremtidige pensjonsytelser, kalt ytelsesplaner. Ordningen er sikret i KLP.

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

##### Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

##### Skatter

Ved utarbeidelse av årsregnskapet er det lagt til grunn at selskapets virksomhet er skattefri.



## Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad	2020	2019
Lønn	12 626 725	16 673 417
Folketrygdavgift	2 070 519	2 785 642
Pensjonskostnader	1 943 707	4 073 325
Andre ytelser	120 109	98 982
Sum	16 761 060	23 631 366

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 32 34

Ytelser til ledende personer	Lønn	Pensjonskostnader	Annen godtgjørelse
Daglig leder	688 440	96 119	1 309
Styret	245 800		

### Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har pensjonsordninger som gir de ansatte rett til avtalte fremtidige pensjonsytelser kalt ytelsesplaner. Ordningen er sikret i KLP. Ordningen anses å være i tråd med kravene i nevnte lov. Netto pensjonsforpliktelse er ikke balanseført.

### Revisor

Revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 49.000  
Honorar for teknisk bistand utgjør kr 3.000  
Honorar for andre tjenester utgjør kr 7.000.

Alle beløp er ekskl. mva.

## Note 3 Varige driftsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Kontor-maskiner	Sum
Anskaffelseskost 01.01	21 610 852	1 027 480		22 638 332
Tilgang kjøpte driftsmidler	-	63 773	-	63 773
Avgang	-	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12	21 610 852	1 091 253	-	22 702 105
Akk. avskr., nedskr. og rev. nedskrivninger 31.12.	8 423 044	1 013 716		9 436 760
<b>Bokført verdi pr. 31.12.</b>	<b>13 187 808</b>	<b>77 537</b>	<b>-</b>	<b>13 265 346</b>
Årets avskrivninger	614 218	61 796		676 014
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	Inntil 50 år lineær	Inntil 10 år lineær	Inntil 5 år lineær	



## Note 4 Egenkapital

Innskutt egenkapital	Aksje-kapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Sum innskutt egenkapital
Per 31.12.19	1 100 000	8 464 000	7 855 315	17 419 315
Endring ført mot EK 2)				
Per 01.01.20	1 100 000	8 464 000	7 855 315	17 419 315
Årets resultat		-	-	-
<b>Egenkapital 31.12.20</b>	<b>1 100 000</b>	<b>8 464 000</b>	<b>7 855 315</b>	<b>17 419 315</b>

Opptjent egenkapital	Øremerket egenkap med eksterne restriksjoner 1)	Annen egenkapital	Sum opptjent egenkapital
Per 31.12.19	5 854 276	19 600 217	25 454 493
Endring ført mot EK 2)		-912 979	-912 979
Per 01.01.20	5 854 276	18 687 238	24 541 514
Årets resultat	211 400	2 104 238	2 315 638
<b>Egenkapital 31.12.20</b>	<b>6 065 676</b>	<b>20 791 476</b>	<b>26 857 152</b>

- 1) Øremerket egenkapital med eksterne restriksjoner er gaver mottatt fra primært sett andre Sanitetsforeninger som skal brukes til formål det ikke er avsatt for over normal drift. Bruk av midler må styregodkjennes.  
2) Overføring av veiledningssenteret til NKS er ført direkte mot egenkapitalen.

### Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital er på kr 1 100 000 fordelt på 110 aksjer á kr 10 000. Alle aksjene eies av N.K.S. Viken Midt. Aksjene kan ikke omsettes og det kan i henhold til selskapets vedtekter ikke deles ut utbytte.

## Note 5 Driftsinntekter

	2020	2019
Helsedirektoratet*	816 736	2 149 653
Avtaler med Helseforetak	21 260 880	25 169 981
Leieinntekt	2 243 704	2 097 554
Kostpenger rehabilitering	1 121 782	1 094 913
Andre tilskudd/bidrag	299 170	125 000
<b>Sum</b>	<b>25 742 272</b>	<b>30 637 101</b>

\*Støtte fra Helsedirektoratet er knyttet til drift av Veiledningssenter for pårørende.

## Note 6 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter bundne skattetrekksmidler med kr 598 592.

## Note 7 Fortsatt drift

Dagens situasjon tilknyttet Corona-pandemien vil påvirke selskapets drift i 2021. Grunnet den varierende smittesituasjonen og at mange pasienter avventer opphold til etter vaksinerings er det varierende belegg. Dette, sammen med smittevern hensyn, medfører at pasientbelegget er noe redusert. Helse Sør-Øst RHF har som følge av dette redusert kravet til belegg til 90% i 2021. Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.