



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

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

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:	Falkum Leif
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	21.06.2022

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, 18.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 740 580	3 402 023
Annen driftsinntekt		644 065	305 014
Sum inntekter		3 384 645	3 707 037
Kostnader			
Varekostnad		223 029	226 518
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	811 050	801 784
Annen driftskostnad	5	437 665	451 286
Sum kostnader		1 471 744	1 479 588
Driftsresultat		1 912 901	2 227 449
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 485	13 723
Annen finansinntekt		183 946	-4 470
Verdiøkning av finansielle instrumenter		418 052	417 718
Sum finansinntekter		604 482	426 971
Annen rentekostnad		701	2 595
Annen finanskostnad		602	
Sum finanskostnader		1 303	2 595
Netto finans		603 179	424 376
Ordinært resultat før skattekostnad		2 516 080	2 651 825
Skattekostnad på ordinært resultat	7	427 707	484 662
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 088 373	2 167 163
Årsresultat		2 088 373	2 167 163
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 429 177	1 574 292
Annen egenkapital		659 196	592 871



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		2 088 373	2 167 163



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	400 001	244 023
Andre fordringer	13	3 329	3 329
Sum fordringer		403 330	247 352
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	11	6 419 168	5 382 042
Sum investeringer		6 419 168	5 382 042
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	453 953	1 086 070
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		453 953	1 086 070
Sum omløpsmidler		7 276 451	6 715 464
SUM EIENDELER		7 276 451	6 715 464
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	6, 10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	6 616 313	5 957 117



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		6 616 313	5 957 117
Sum egenkapital	10	6 716 313	6 057 117
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 555	20 016
Betalbar skatt	7	427 707	484 662
Skyldige offentlige avgifter		10 680	61 851
Annen kortsiktig gjeld	12	105 196	91 818
Sum kortsiktig gjeld		560 138	658 347
Sum gjeld		560 138	658 347
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 276 451	6 715 464



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 510087

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Falkum Leif
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 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, 23.06.2022

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



Organisasjonsnr: 995 390 353
FALKUM PSYKIATRI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 740 580	3 402 023
Annen driftsinntekt		644 065	305 014
Sum inntekter		3 384 645	3 707 037
Kostnader			
Varekostnad		223 029	226 518
Lønnskostnad	1, 2, 3,	811 050	801 784
Annen driftskostnad	5	437 665	451 286
Sum kostnader		1 471 744	1 479 588
Driftsresultat		1 912 901	2 227 449
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 485	13 723
Annen finansinntekt		183 946	-4 470
Verdiøkning av finansielle instrumenter		418 052	417 718
Sum finansinntekter		604 482	426 971
Annen rentekostnad		701	2 595
Annen finanskostnad		602	
Sum finanskostnader		1 303	2 595
Netto finans		603 179	424 376
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	427 707	484 662
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 088 373	2 167 163
Årsresultat		2 088 373	2 167 163
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 429 177	1 574 292
Annen egenkapital		659 196	592 871
Sum overføringer og disponeringer		2 088 373	2 167 163



Organisasjonsnr: 995 390 353
FALKUM PSYKIATRI AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer 8 400 001 244 023
Andre fordringer 13 3 329 3 329
Sum fordringer 403 330 247 352

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 11 6 419 168 5 382 042
Sum investeringer 6 419 168 5 382 042

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 9 453 953 1 086 070
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 453 953 1 086 070

Sum omløpsmidler 7 276 451 6 715 464

SUM EIENDELER 7 276 451 6 715 464

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000
aksjer à kr 100,00) 6, 10 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 10 6 616 313 5 957 117
Sum opptjent egenkapital 6 616 313 5 957 117

Sum egenkapital 10 6 716 313 6 057 117

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 16 555 20 016



Betalbar skatt	7	427 707	484 662
Skyldige offentlige avgifter		10 680	61 851
Annen kortsiktig gjeld	12	105 196	91 818
Sum kortsiktig gjeld		560 138	658 347
Sum gjeld		560 138	658 347
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 276 451	6 715 464



Organisasjonsnr: 995 390 353
FALKUM PSYKIATRI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	680625.00	680625.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	99095.00	98333.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23145.00	12330.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8185.00	10496.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	811050.00	801784.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

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

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

Konsernregnskap**Morselskapet sitt navn****Forretningskontor for morselskapet****Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen****Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld****Fordringer**



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

13

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

FALKUM PSYKIATRI AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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

Fordringer

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

Varebeholdninger

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

Varige driftsmidler

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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

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

Skatt

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Årsrapport

Fortsatt drift:

Selskapet har et overskudd på kr 2 088 373 etter skattekostnad hvorav 1 429 177 går til uttatt tilleggsubytte i 2021 og resterende overskudd fører til egenkapitalen. Forutsetningen om fortsatt drift er til stedet.

Hendelser etter balansedagen:

Utbruddet av pandemi med navn Covid 2019 den 11 mars 2020 har så langt medført store økonomiske konsekvenser for både samfunn og næringsliv i Norge. Selskapet vil overvåke situasjonen og innrette seg etter den situasjonen selskapet står i til enhver tid, samt følge helsemyndighetenes råd og smittevernregler.

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

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	680 625	680 625
Arbeidsgiveravgift	99 095	98 333
Pensjonskostnader	23 145	12 330
Andre ytelser	8 185	10 496
Sum	811 050	801 784

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder/Styrets leder
Lønn	495 000
Fri telefon	4 392
pensjonforpliktelse	23 145

Note 4 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 5 - Revisjon

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

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

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

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



Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	2 516 080	2 651 825
+/- Permanente forskjeller	(571 957)	(448 815)
Årets skattegrunnlag	1 944 123	2 203 010
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	427 707	484 662
Sum	427 707	484 662
Skattekostnad i resultatregnskapet	427 707	484 662
Betalbar skatt i skattekostnad	427 707	484 662
Betalbar skatt i balansen	427 707	484 662

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	400 001	244 023
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	400 001	244 023

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 6 946

Skyldig skattetrekk er kr 0

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	5 957 117	6 057 117
Tilleggsutbytte		(1 429 177)	(1 429 177)
Årets resultat		2 088 373	2 088 373
Egenkapital 31.12.2021	100 000	6 616 313	6 716 313

Note 11 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Markedsbaserte aksjer og verdipapirfondsandeler	5 598 266	6 419 168
Sum	5 598 266	6 419 168

Note 12 - Annen kortsiktig gjeld

Gjeld til aksjonær	10 564
Annen påløpt kostnad	19 009
Påløpne feriepenger	61 706
Feriepenger ekstra uke 60 år	13 915
Sum	105 196



Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.