



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 363 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIAKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Gamle Drammensvei 98
3420 LIERSKOGEN

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: Leidulv Solnør
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

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, 22.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 052 553	710 565
Annen driftsinntekt		4 022 886	3 484 168
Sum inntekter		5 075 439	4 194 734
Kostnader			
Varekostnad		832 425	717 417
Lønnskostnad	1	2 323 080	2 002 060
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	30 200	34 000
Annen driftskostnad		1 923 145	1 426 251
Sum kostnader		5 108 850	4 179 728
Driftsresultat		-33 412	15 006
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		190	42
Sum finansinntekter		190	42
Annen rentekostnad		115	148
Sum finanskostnader		115	148
Netto finans		75	-106
Ordinært resultat før skattekostnad		-33 337	14 900
Skattekostnad på resultat	3	-7 334	3 278
Ordinært resultat etter skattekostnad		-26 003	11 622
Årsresultat	4	-26 003	11 622
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-26 003	11 622
Totalresultat		-26 003	11 622
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			11 622



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra annen egenkapital		-26 003	
Sum overføringer og disponeringer		-26 003	11 622



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	121 694	151 894
Sum varige driftsmidler	2	121 694	151 894
Sum anleggsmidler		121 694	151 894
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		346 606	107 075
Andre kortsiktige fordringer		57 074	45 712
Sum fordringer		403 680	152 787
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	209 780	348 792
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		209 780	348 792
Sum omløpsmidler		613 460	501 580
SUM EIENDELER		735 154	653 473
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	108 000	108 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overkurs	4	300	300
Sum innskutt egenkapital		108 300	108 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		111 294	137 296
Sum opptjent egenkapital		111 294	137 296
Sum egenkapital	4	219 594	245 596
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	4 545	11 879
Sum avsetninger for forpliktelser		4 545	11 879
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		4 545	11 879
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		129 137	52 519
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		129 481	111 689
Annen kortsiktig gjeld		252 397	231 790
Sum kortsiktig gjeld		511 016	395 998
Sum gjeld		515 561	407 877
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		735 154	653 473



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 434211

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 363 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIAKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Gamle Drammensvei 98
3420 LIERSKOGEN

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: Leidulv Solnør
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

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 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, 25.05.2024

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: 991 363 424
HEIAKLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 052 553	710 565
Annen driftsinntekt		4 022 886	3 484 168
Sum inntekter		5 075 439	4 194 734
Kostnader			
Varekostnad		832 425	717 417
Lønnskostnad	1	2 323 080	2 002 060
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	30 200	34 000
Annen driftskostnad		1 923 145	1 426 251
Sum kostnader		5 108 850	4 179 728
Driftsresultat		-33 412	15 006
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		190	42
Sum finansinntekter		190	42
Annen rentekostnad		115	148
Sum finanskostnader		115	148
Netto finans		75	-106
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-7 334	3 278
Ordinært resultat etter skattekostnad		-26 003	11 622
Årsresultat	4	-26 003	11 622
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-26 003	11 622
Totalresultat		-26 003	11 622
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			11 622
Overført fra annen egenkapital		-26 003	
Sum overføringer og disponeringer		-26 003	11 622



Organisasjonsnr: 991 363 424
HEIAKLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	121 694	151 894
Sum varige driftsmidler	2	121 694	151 894
Sum anleggsmidler		121 694	151 894
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		346 606	107 075
Andre kortsiktige fordringer		57 074	45 712
Sum fordringer		403 680	152 787
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	209 780	348 792
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		209 780	348 792
Sum omløpsmidler		613 460	501 580
SUM EIENDELER		735 154	653 473
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	108 000	108 000
Overkurs	4	300	300
Sum innskutt egenkapital		108 300	108 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		111 294	137 296



Sum opptjent egenkapital		111 294	137 296
Sum egenkapital	4	219 594	245 596
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	4 545	11 879
Sum avsetninger for forpliktelser		4 545	11 879
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		4 545	11 879
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		129 137	52 519
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		129 481	111 689
Annen kortsiktig gjeld		252 397	231 790
Sum kortsiktig gjeld		511 016	395 998
Sum gjeld		515 561	407 877
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		735 154	653 473



Organisasjonsnr: 991 363 424
HEIAKLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2023 Heiaklinikken AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 991 363 424



RESULTATREGNSKAP

HEIAKLINIKKEN AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 052 553	710 565
Annen driftsinntekt		4 022 886	3 484 168
Sum driftsinntekter		5 075 439	4 194 734
Varekostnad		832 425	717 417
Lønnskostnad	1	2 323 080	2 002 060
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	30 200	34 000
Annen driftskostnad		1 923 145	1 426 251
Sum driftskostnader		5 108 850	4 179 728
Driftsresultat		-33 412	15 006
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		190	42
Annen rentekostnad		115	148
Resultat av finansposter		75	-106
Resultat før skattekostnad		-33 337	14 900
Skattekostnad på resultat	3	-7 334	3 278
Resultat		-26 003	11 622
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-26 003	11 622
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	11 622
Overført fra annen egenkapital		26 003	0
Sum overføringer		-26 003	11 622



BALANSE

HEIAKLINIKKEN AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	121 694	151 894
Sum varige driftsmidler	2	121 694	151 894
Sum anleggsmidler		121 694	151 894
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		346 606	107 075
Andre kortsiktige fordringer		57 074	45 712
Sum fordringer		403 680	152 787
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	209 780	348 792
Sum omløpsmidler		613 460	501 580
Sum eiendeler		735 154	653 473



BALANSE

HEIAKLINIKKEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	108 000	108 000
Overkurs	4	300	300
Sum innskutt egenkapital		108 300	108 300
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		111 294	137 296
Sum opptjent egenkapital		111 294	137 296
Sum egenkapital	4	219 594	245 596
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	4 545	11 879
Sum avsetning for forpliktelser		4 545	11 879
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		129 137	52 519
Skyldig offentlige avgifter		129 481	111 689
Annen kortsiktig gjeld		252 397	231 790
Sum kortsiktig gjeld		511 016	395 998
Sum gjeld		515 561	407 877
Sum egenkapital og gjeld		735 154	653 473

Lier, 22.05.2024
Styret i Heiaklinikken AS

Andreas Heimli
Styreleder

Leidulv Solnør
Styremedlem/daglig leder

Erlend Aasbø Olausen
Styremedlem

Anita Fransplass
Styremedlem

Hamdi Al Olabi
Styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

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

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 821 452	1 562 089
Arbeidsgiveravgift	283 421	274 251
Pensjonskostnader	163 606	132 337
Andre ytelser	54 601	33 382
Sum	2 323 080	2 002 060

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	283 540	283 540
= Anskaffelseskost 31.12.23	283 540	283 540
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	161 846	161 846
= Bokført verdi 31.12.23	121 694	121 694
Årets ordinære avskrivninger	30 200	30 200
Avskrivningsplan	saldo 20%	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-7 334	3 278
Skattekostnad ordinært resultat	-7 334	3 278
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-33 337	14 900
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	2 002	-6 284
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-8 616
Skattepliktig inntekt	-31 335	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	55 897	57 899	2 002
Sum	55 897	57 899	2 002
Akkumulert fremførbart underskudd	-35 240	-3 905	31 335
Grunnlag for utsatt skatt	20 657	53 994	33 337
Utsatt skatt (22 %)	4 545	11 879	7 334



Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Over kurs	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2022	108 000	300	137 296	245 596
Pr. 01.01.2023	108 000	300	137 296	245 596
Årets underskudd			-26 003	-26 003
Pr. 31.12.2023	108 000	300	111 294	219 594

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 31 363. Skyldig skattetrekk utgjør kr. 70 119. Det står dermed for lite midler på skattetrekkkonto ved årsskifte. Forholdet blir rettet i 2024.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HEIAKLINIKKEN AS PR. 31.12.2023 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 080	100,0	108 000
Sum	1 080		108 000

EIERSTRUKTUR

	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Andreas Heimli	216	20,00	20,00
Erlend Aasbø Olaussen	216	20,00	20,00
Leidulv Solnør	216	20,00	20,00
Anita Fransplass	216	20,00	20,00
Hamdi Al Olabi	216	20,00	20,00
Totalt antall aksjer	1 080	100,00	100,00

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Sum
Andreas Heimli	Styreleder	216
Erlend Aasbø Olaussen	Styremedlem	216
Leidulv Solnør	Styremedlem/daglig leder	216
Anita Fransplass	Styremedlem	216
Hamdi Al Olabi	Styremedlem	216
Totalt antall aksjer		1 080