Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Einar Hannisdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	16.05.2023

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, 10.07.2024

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1, 8	1 885 415	1 913 680
Sum inntekter		**1 885 415**	**1 913 680**
Kostnader			
Lønnskostnader	2	86 966	439 990
Ordinære avskrivninger	3	144 867	144 867
Andre driftskostnader	8	1 510 893	1 367 353
Sum kostnader		**1 742 726**	**1 952 210**
Driftsresultat		**142 689**	**-38 530**
Annen rentekostnad		10 914	15 396
Sum finanskostnader		**10 914**	**15 396**
Netto finans		**-10 914**	**-15 396**
Ordinært resultat før skattekostnad		**131 775**	**-53 926**
Skattekostnader	6	20 945	-3 819
Ordinært resultat etter skattekostnad		**110 830**	**-50 107**
Årsresultat		**110 830**	**-50 107**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**110 830**	**-50 107**
Totalresultat		**110 830**	**-50 107**
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	110 830	
Overført fra annen egenkapital	5		-50 107
Sum overføringer og disponeringer		**110 830**	**-50 107**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Påkostning leide lokaler	3	159 082	270 987
Inventar o.a. utstyr	3	106 556	139 517
Sum varige driftsmidler		**265 638**	**410 504**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	214 300	214 300
Sum finansielle anleggsmidler		**214 300**	**214 300**
Sum anleggsmidler		**479 938**	**624 804**
Omløpsmidler			
Varer			
Andre fordringer	1		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	7	91 308	20 305
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**91 308**	**20 305**
Sum omløpsmidler		**91 308**	**20 305**
SUM EIENDELER		**571 246**	**645 109**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Overkurs	5	8 750	8 750
Sum innskutt egenkapital		**38 750**	**38 750**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	323 673	212 843
Sum opptjent egenkapital		**323 673**	**212 843**
Sum egenkapital		**362 423**	**251 593**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	2 805	
Sum avsetninger for forpliktelser		**2 805**	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		143 821	268 846
Sum annen langsiktig gjeld		**143 821**	**268 846**
Sum langsiktig gjeld		**146 626**	**268 846**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 903	38 380
Betalbar skatt	6	18 140	
Skyldige offentlige avgifter		20 904	25 555
Annen kortsiktig gjeld		17 250	60 736
Sum kortsiktig gjeld		**62 197**	**124 671**
Sum gjeld		**208 823**	**393 517**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**571 246**	**645 109**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 414757

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Einar Hannisdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	16.05.2023

Revisjon

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

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, 22.05.2023

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: 811 999 032
KLINIKK RØA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1, 8	1 885 415	1 913 680
Sum inntekter		**1 885 415**	**1 913 680**
Kostnader			
Lønnskostnader	2	86 966	439 990
Ordinære avskrivninger	3	144 867	144 867
Andre driftskostnader	8	1 510 893	1 367 353
Sum kostnader		**1 742 726**	**1 952 210**
Driftsresultat		**142 689**	**-38 530**
Annen rentekostnad		10 914	15 396
Sum finanskostnader		**10 914**	**15 396**
Netto finans		**-10 914**	**-15 396**
Ordinært resultat før skattekostnad		**131 775**	**-53 926**
Skattekostnader	6	20 945	-3 819
Ordinært resultat etter skattekostnad		**110 830**	**-50 107**
Årsresultat		**110 830**	**-50 107**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**110 830**	**-50 107**
Totalresultat		**110 830**	**-50 107**
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	110 830	
Overført fra annen egenkapital	5		-50 107
Sum overføringer og disponeringer		**110 830**	**-50 107**

Organisasjonsnr: 811 999 032
KLINIKK RØA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Påkostning leide lokaler	3	159 082	270 987
Inventar o.a. utstyr	3	106 556	139 517
Sum varige driftsmidler		**265 638**	**410 504**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	214 300	214 300
Sum finansielle anleggsmidler		**214 300**	**214 300**
Sum anleggsmidler		**479 938**	**624 804**
Omløpsmidler			
Varer			
Andre fordringer	1		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	7	91 308	20 305
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**91 308**	**20 305**
Sum omløpsmidler		**91 308**	**20 305**
SUM EIENDELER		**571 246**	**645 109**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Overkurs	5	8 750	8 750
Sum innskutt egenkapital		**38 750**	**38 750**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	323 673	212 843
Sum opptjent egenkapital		**323 673**	**212 843**
Sum egenkapital		**362 423**	**251 593**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			

Utsatt skatt	6	2 805	
Sum avsetninger for forpliktelser		**2 805**	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		143 821	268 846
Sum annen langsiktig gjeld		**143 821**	**268 846**
Sum langsiktig gjeld		**146 626**	**268 846**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 903	38 380
Betalbar skatt	6	18 140	
Skyldige offentlige avgifter		20 904	25 555
Annen kortsiktig gjeld		17 250	60 736
Sum kortsiktig gjeld		**62 197**	**124 671**
Sum gjeld		**208 823**	**393 517**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**571 246**	**645 109**

Organisasjonsnr: 811 999 032
KLINIKK RØA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Årsregnskap

2022

Klinikk Røa AS

Org. nr. 811 999 032

EH KH

Resultatregnskap

Klinikk Røa AS

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Leieinntekter	1, 8	1 885 415	1 913 680
Sum driftsinntekter		**1 885 415**	**1 913 680**
Driftskostnader			
Lønnskostnader	2	86 966	439 990
Ordinære avskrivninger	3	144 867	144 867
Andre driftskostnader	8	1 510 893	1 367 353
Sum driftskostnader		**1 742 726**	**1 952 210**
Driftsresultat		**142 689**	**-38 530**
Finansinntekter og finanskostnader			
Rentekostnader		10 914	15 396
Resultat av finansposter		**-10 914**	**-15 396**
Resultat før skattekostnad		131 775	-53 926
Skattekostnader	6	20 945	-3 819
Årsresultat		**110 830**	**-50 107**
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	110 830	0
Overført fra annen egenkapital	5	0	50 107
Sum overføringer og disponeringer		**110 830**	**-50 107**

EH KH

Balanse

Klinikk Røa AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Påkostning leide lokaler	3	159 082	270 987
Inventar o.a. utstyr	3	106 556	139 517
Sum varige driftsmidler		**265 638**	**410 504**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	214 300	214 300
Sum finansielle anleggsmidler		**214 300**	**214 300**
Sum anleggsmidler		**479 938**	**624 804**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Betalingsmidler			
Bankinnskudd og kontanter	7	91 308	20 305
Sum betalingsmidler		**91 308**	**20 305**
Sum omløpsmidler		**91 308**	**20 305**
Sum eiendeler		**571 246**	**645 109**

EH KH

Balanse

Klinikk Røa AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Overkurs	5	8 750	8 750
Sum innskutt egenkapital		**38 750**	**38 750**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	323 673	212 843
Sum opptjent egenkapital		**323 673**	**212 843**
Sum egenkapital		**362 423**	**251 593**
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	2 805	0
Sum avsetning for forpliktelser		**2 805**	**0**
Langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		143 821	268 846
Sum langsiktig gjeld		**143 821**	**268 846**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 903	38 380
Betalbar skatt	6	18 140	0
Skyldige offentlige avgifter		20 904	25 555
Annen kortsiktig gjeld		17 250	60 736
Sum kortsiktig gjeld		**62 197**	**124 671**
Sum gjeld		**208 823**	**393 517**
Sum egenkapital og gjeld		**571 246**	**645 109**

Oslo, 08.05.2023
Styret i Klinikk Røa AS

Einar Hannisdal
styreleder

Kirsten Solberg Hannisdal
styremedlem/daglig leder

Klinikk Røa AS

Noter til årsregnskapet for 2022

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

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

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

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

Kundefordringer
Kundefordringer og andre fordringer er ført opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurderinger av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Tapsavsetningen utgjorde kr. 0,- i 2022. (2021: kr. 0,-)

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

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

Andre leieavtaler
Leieavtaler er ikke balanseført.

EH KH

Klinikk Røa AS

Noter til årsregnskapet for 2022

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

Lønnskostnader består av:	2022	2021
Lønninger	67 200	375 631
Arbeidsgiveravgift	9 796	53 273
Pensjonskostnader	2 088	2 189
Andre personalkostnader	7 882	8 898
Sum lønnskostnader	86 966	439 990
Gjennomsnittlig antall årsverk	1,0	1,0
Godtgjørelser:	Daglig leder	Styret
Lønn/honorar	-	-
Annen godtgjørelse	-	-

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

Revisor:
Selskapet har valgt at selskapets regnskap ikke skal revideres.

NOTE 3 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Påkostn. leide lok.	Inventar o.a. utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 119 064	419 372	1 538 436
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 119 064	419 372	1 538 436
Akkumulerte avskrivninger 01.01.2022	848 077	279 855	611 891
Årets ordinære avskrivninger	111 905	32 961	144 866
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	959 982	312 816	1 272 798
Balanseført verdi 31.12.2022	159 082	106 556	265 638
Levetid, år	10	3 - 10	

NOTE 4 - AKSJER OG AKSJONÆRINFORMASJON

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

Aksjekapitalen består av 100 aksjer, hver pålydende kr. 300

EH KH

Klinikk Røa AS

Noter til årsregnskapet for 2022

NOTE 5 - EGENKAPITALEN

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapitalen 31.12.2021	30 000	8 750	212 843	251 593
Årets resultat	-	-	110 830	110 830
Egenkapitalen pr. 31.12.2022	30 000	8 750	323 673	362 423

NOTE 6 - SKATTER

Årets skattegrunnlag:	**2022**	**2021**
Ordinært resultat før skattekostnad	131 775	-53 926
Permanente forskjeller	-	-
Endring midlertidige forskjeller	11 022	4 127
Årets skattegrunnlag	142 797	-49 799
Anvendt fremførbart underskudd	-60 342	-
Grunnlag selskapets betalbare skatt	82 455	-49 799
Beregnet betalbar skatt, 22 %	18 140	-
Årets skattekostnad består av:		
Betalbar skatt	18 140	-
Tilbakeføring av underskudd - koronatiltak	-	-
For mye/for lite avsatt skatt fjorår	-	-1 080
Endring utsatt skatt	2 805	-2 739
Netto skattekostnad	20 945	-3 819

Utsatt skatt: **Midlertidige forskjeller:**	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**Endring:**
Anleggsmidler	12 751	23 772	11 021
Omløpsmidler	-	-	-
Underskudd til fremføring	-	-60 342	-60 342
Netto grunnlag utsatt skatt	12 751	-36 570	-49 321
Beregnet utsatt skatt, 22 %	2 805	-8 045	-10 851

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

NOTE 7 - BUNDNE MIDLER

I posten andre langsiktige fordringer inngår depositum med kr. 213.300
I posten bankinnskudd og kontanter i balansen inngår bundne skattetrekksmidler med kr. 11.618.

NOTE 8 - TRANSAKSJONER MED NÆRSTÅENDE PARTER

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

* * * * *

EH KH