



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 422 265
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTFOLD KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Fasanveien 21
1711 SARPSBORG

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: Metin Mousa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 30.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			224 344
Annen driftsinntekt			714 000
Sum inntekter			938 344
Kostnader			
Lønnskostnad			316 362
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			27 293
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		5 286	
Annen driftskostnad			503 089
Sum kostnader		5 286	846 744
Driftsresultat		-5 286	91 600
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			8
Sum finansinntekter			8
Annen rentekostnad			179 866
Annen finanskostnad			1 835
Sum finanskostnader			181 701
Netto finans			-181 693
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 286	-90 093
Skattekostnad på ordinært resultat		1 073 195	-20 788
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 078 481	-69 305
Årsresultat		-1 078 481	-69 305
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-1 078 481	-69 304
Sum overføringer og disponeringer		-1 078 481	-69 304



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			58 222
Sum immaterielle eiendeler			58 222
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			5 286
Sum varige driftsmidler			5 286
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3		532 747
Investering i annet foretak i samme konsern		532 747	
Lån til foretak i samme konsern	2, 3	6 610 437	6 610 437
Sum finansielle anleggsmidler		7 143 184	7 143 184
Sum anleggsmidler		7 143 184	7 206 692
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 259 756	1 259 756
Sum fordringer		1 259 756	1 259 756
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		89 885	89 885
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		89 885	89 885
Sum omløpsmidler		1 349 641	1 349 641
SUM EIENDELER		8 492 825	8 556 333

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (140 aksjer à kr 1 000,00)		140 000	140 000
Sum innskutt egenkapital		140 000	140 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 280 961	202 480
Sum opptjent egenkapital		-1 280 961	-202 480
Sum egenkapital		-1 140 961	-62 480
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 014 973	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 014 973	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 145 176	3 145 176
Ansvarlig lånekapital		5 261 489	5 261 489
Sum annen langsiktig gjeld		8 406 665	8 406 665
Sum langsiktig gjeld		9 421 638	8 406 665
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 024	112 024
Skyldige offentlige avgifter		12 917	12 917
Annen kortsiktig gjeld		87 207	87 208
Sum kortsiktig gjeld		212 148	212 149
Sum gjeld		9 633 786	8 618 814
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 492 825	8 556 334



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 848796

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 422 265
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTFOLD KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Fasanveien 21
1711 SARPSBORG

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: Metin Mousa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

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, 02.08.2022

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: 990 422 265
ØSTFOLD KLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			224 344
Annen driftsinntekt			714 000
Sum inntekter			938 344
Kostnader			
Lønnskostnad			316 362
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			27 293
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		5 286	
Annen driftskostnad			503 089
Sum kostnader		5 286	846 744
Driftsresultat		-5 286	91 600
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			8
Sum finansinntekter			8
Annen rentekostnad			179 866
Annen finanskostnad			1 835
Sum finanskostnader			181 701
Netto finans			-181 693
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-5 286	-90 093
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 073 195	-20 788
Årsresultat		-1 078 481	-69 305
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-1 078 481	-69 304
Sum overføringer og disponeringer		-1 078 481	-69 304



Organisasjonsnr: 990 422 265
ØSTFOLD KLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 58 222
Sum immaterielle eiendeler 58 222

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol. 5 286
Sum varige driftsmidler 5 286

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 3 532 747
Investering i annet
foretak i samme konsern 532 747
Lån til foretak i samme
konsern 2, 3 6 610 437
Sum finansielle
anleggsmidler 7 143 184
Sum anleggsmidler 7 143 184 7 206 692

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 1 259 756
Sum fordringer 1 259 756 1 259 756

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 89 885
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 89 885 89 885

Sum omløpsmidler

1 349 641 1 349 641

SUM EIENDELER

8 492 825 8 556 333

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (140 aksjer
à kr 1 000,00) 140 000 140 000



Sum innskutt egenkapital	140 000	140 000
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	1 280 961	202 480
Sum opptjent egenkapital	-1 280 961	-202 480
Sum egenkapital	-1 140 961	-62 480
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	1 014 973	
Sum avsetninger for forpliktelser	1 014 973	
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3 145 176	3 145 176
Ansvarlig lånekapital	5 261 489	5 261 489
Sum annen langsiktig gjeld	8 406 665	8 406 665
Sum langsiktig gjeld	9 421 638	8 406 665
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	112 024	112 024
Skyldige offentlige avgifter	12 917	12 917
Annen kortsiktig gjeld	87 207	87 208
Sum kortsiktig gjeld	212 148	212 149
Sum gjeld	9 633 786	8 618 814
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 492 825	8 556 334



Organisasjonsnr: 990 422 265
ØSTFOLD KLINIKKEN 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.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.**Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden**

<u>Investering</u>	<u>Inng.balanse</u>	<u>Inntektsf.res</u>	<u>Andre endr.</u>	<u>Utg. balanse</u>
Jerbanegaten 10 AS	532747.00			532747.00

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

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

Kortsiktig gjeld

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



Note

2

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
6610437.00

Mer om fordringer

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

Note

4

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

ØSTFOLD KLINIKKEN 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 netto grunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Det har ikke vært aktivitet i selskapet.



Note 2 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

6 610 437

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Investering	Inngående balanse	Inntektsført resultat	Andre endringer	Utgående balanse
Jerbanegaten 10 AS	532 747			532 747

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 5 - Fortsatt drift

Selskapets aktivitet er foreløpig fryst. Det vil bli tatt stilling gjenopptakelse av drift i løpet av 2022. Foreløpig kan det legges til grunn fortsatt drift.