



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 068 512
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HELSEHUSET HAUGESUND AS
Forretningsadresse: Strandgata 92
5528 HAUGESUND

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: Annette Skauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2023

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, 24.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		67 516	
Annen driftsinntekt		23 284 869	20 547 454
Sum inntekter		23 352 385	20 547 454
Kostnader			
Lønnskostnad	2	205 380	205 380
Avskrivning av driftsmidler	3	8 224 500	8 276 539
Annen driftskostnad	2	13 220 723	4 539 328
Sum kostnader		21 650 603	13 021 247
Driftsresultat		1 701 782	7 526 207
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		60 763	352 998
Annen finansinntekt		2 070	7 469
Sum finansinntekter		62 833	360 467
Annen rentekostnad		6 022 475	5 707 670
Sum finanskostnader		6 022 475	5 707 670
Netto finans		-5 959 642	-5 347 203
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 257 860	2 179 004
Skattekostnad på resultat	4	-936 729	479 381
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 321 131	1 699 623
Årsresultat		-3 321 131	1 699 623
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 321 131	1 699 623
Totalresultat		-3 321 131	1 699 623
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 000 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overført annen egenkapital	5	-3 321 131	-300 377
Sum overføringer og disponeringer		-3 321 131	1 699 623



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	98 433	
Sum immaterielle eiendeler		98 433	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	187 375 077	195 473 529
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	330 940	361 540
Sum varige driftsmidler	3	187 706 017	195 835 069
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	1 005 988	7 280 270
Sum finansielle anleggsmidler		1 005 988	7 280 270
Sum anleggsmidler		188 810 438	203 115 339
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		737 472	989 191
Andre kortsiktige fordringer		877 045	-258 216
Sum fordringer		1 614 517	730 975
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 918 964	4 523 095
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 918 964	4 523 095
Sum omløpsmidler		7 533 480	5 254 070
SUM EIENDELER		196 343 918	208 369 408



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	60 000	60 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		30 641 736	30 641 736
Sum innskutt egenkapital		30 701 736	30 701 736
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-2 052 323	1 268 808
Sum opptjent egenkapital		-2 052 323	1 268 808
Sum egenkapital	5	28 649 413	31 970 544
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		838 296
Sum avsetninger for forpliktelser			838 296
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	165 345 942	172 174 992
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		165 345 942	172 174 992
Sum langsiktig gjeld		165 345 942	173 013 288
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 100 720	259 347
Betalbar skatt	4		
Utbytte			2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 247 843	1 126 229
Sum kortsiktig gjeld		2 348 563	3 385 576
Sum gjeld		167 694 505	176 398 864
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		196 343 918	208 369 408



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 546556

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 068 512
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HELSEHUSET HAUGESUND AS
Forretningsadresse: Strandgata 92
5528 HAUGESUND

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: Annette Skauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2023

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, 05.07.2023



Organisasjonsnr: 812 068 512
HELSEHUSET HAUGESUND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		67 516	
Annen driftsinntekt		23 284 869	20 547 454
Sum inntekter		23 352 385	20 547 454
Kostnader			
Lønnskostnad	2	205 380	205 380
Avskrivning av driftsmidler	3	8 224 500	8 276 539
Annen driftskostnad	2	13 220 723	4 539 328
Sum kostnader		21 650 603	13 021 247
Driftsresultat		1 701 782	7 526 207
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		60 763	352 998
Annen finansinntekt		2 070	7 469
Sum finansinntekter		62 833	360 467
Annen rentekostnad		6 022 475	5 707 670
Sum finanskostnader		6 022 475	5 707 670
Netto finans		-5 959 642	-5 347 203
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-4 257 860	2 179 004
Ordinært resultat etter skattekostnad		-936 729	479 381
Årsresultat		-3 321 131	1 699 623
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 321 131	1 699 623
Totalresultat		-3 321 131	1 699 623
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			2 000 000
Overført annen egenkapital	5	-3 321 131	-300 377
Sum overføringer og disponeringer		-3 321 131	1 699 623



Organisasjonsnr: 812 068 512
HELSEHUSET HAUGESUND AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	98 433	
Sum immaterielle eiendeler		98 433	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	3, 6	187 375 077	195 473 529
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende			
installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	3	330 940	361 540
Sum varige driftsmidler	3	187 706 017	195 835 069
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige			
fordringer	6	1 005 988	7 280 270
Sum finansielle		1 005 988	7 280 270
anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		188 810 438	203 115 339
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		737 472	989 191
Andre kortsiktige			
fordringer		877 045	-258 216
Sum fordringer		1 614 517	730 975
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		5 918 964	4 523 095
Sum bankinnskudd,		5 918 964	4 523 095
kontanter og lignende			
Sum omløpsmidler		7 533 480	5 254 070
SUM EIENDELER		196 343 918	208 369 408

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	60 000	60 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		30 641 736	30 641 736
Sum innskutt egenkapital		30 701 736	30 701 736
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-2 052 323	1 268 808
Sum opptjent egenkapital		-2 052 323	1 268 808
Sum egenkapital	5	28 649 413	31 970 544
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		838 296
Sum avsetninger for forpliktelses			838 296
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	165 345 942	172 174 992
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		165 345 942	172 174 992
Sum langsiktig gjeld		165 345 942	173 013 288
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 100 720	259 347
Betalbar skatt	4		
Utbytte			2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 247 843	1 126 229
Sum kortsiktig gjeld		2 348 563	3 385 576
Sum gjeld		167 694 505	176 398 864
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		196 343 918	208 369 408



Organisasjonsnr: 812 068 512
HELSEHUSET HAUGESUND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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.



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5501 Haugesund
Norway

Tel: +47 52 70 25 40
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Helsehuset Haugesund AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Helsehuset AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (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. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL 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



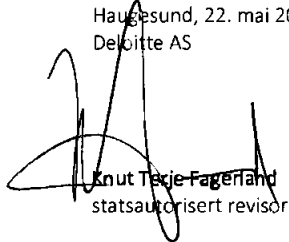
Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Helsehuset Haugesund AS

- identifiserer og vurderer 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Haugesund, 22. mai 2023
Deloitte AS



Knut Tøkje Fagerland
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2022 Helsehuset Haugesund AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 812 068 512



Resultatregnskap

Helsehuset Haugesund AS

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		67 516	0
Annen driftsinntekt		23 284 869	20 547 454
Sum driftsinntekter		<u>23 352 385</u>	<u>20 547 454</u>
Lønnskostnad	2	205 380	205 380
Avskrivning av driftsmidler	3	8 224 500	8 276 539
Annen driftskostnad	2	13 220 723	4 539 328
Sum driftskostnader		<u>21 650 603</u>	<u>13 021 247</u>
Driftsresultat		<u>1 701 782</u>	<u>7 526 207</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		60 763	352 998
Annen finansinntekt		2 070	7 469
Annen rentekostnad		6 022 475	5 707 670
Resultat av finansposter		<u>-5 959 642</u>	<u>-5 347 203</u>
Resultat før skattekostnad		-4 257 860	2 179 004
Skattekostnad på resultat	4	-936 729	479 381
Resultat		<u>-3 321 131</u>	<u>1 699 623</u>
Årsresultat		<u>-3 321 131</u>	<u>1 699 623</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	2 000 000
Overført annen egenkapital	5	-3 321 131	-300 377
Sum overføringer		<u>-3 321 131</u>	<u>1 699 623</u>



Balanse

Helsehuset Haugesund AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	98 433	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>98 433</u>	<u>0</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	187 375 077	195 473 529
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	330 940	361 540
Sum varige driftsmidler	3	<u>187 706 017</u>	<u>195 835 069</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	1 005 988	7 280 270
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 005 988</u>	<u>7 280 270</u>
Sum anleggsmidler		<u>188 810 438</u>	<u>203 115 339</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		737 472	989 191
Andre kortsiktige fordringer		877 045	-258 216
Sum fordringer		<u>1 614 517</u>	<u>730 975</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 918 964	4 523 095
Sum omløpsmidler		<u>7 533 480</u>	<u>5 254 070</u>
Sum eiendeler		<u>196 343 918</u>	<u>208 369 408</u>

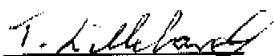



Balanse

Helsehuset Haugesund AS


Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	60 000	60 000
Overkurs		30 641 736	30 641 736
Sum innskutt egenkapital		<u>30 701 736</u>	<u>30 701 736</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-2 052 323	1 268 808
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 052 323</u>	<u>1 268 808</u>
Sum egenkapital	5	<u>28 649 413</u>	<u>31 970 544</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	838 296
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>838 296</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	165 345 942	172 174 992
Sum annen langsiktig gjeld		<u>165 345 942</u>	<u>172 174 992</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 100 720	259 347
Utbytte		0	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		1 247 843	1 126 229
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 348 563</u>	<u>3 385 576</u>
Sum gjeld		<u>167 694 505</u>	<u>176 398 864</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>196 343 918</u>	<u>208 369 408</u>


Haugesund, 22/5-23
Styret i Helsehuset Haugesund AS


Terje Sigvald Lilleland
styremedlem


Eirik Røthing Simonsen
styremedlem


Bernt Eidesvik
styreleder


Kjell Gunnar Gundersen
styremedlem


Märten Eidesvik
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 2 Lønnskostnader

Helsehuset Haugesund AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Styregodtgjørelse er utbetalt med kr180 000

Revisjonshonorar er kostnadsført med kr. 34 810.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner, driftsløsøre, inventar o.l.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	251 699 096	1 141 352	252 840 448
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	95 448		95 448
= Anskaffelseskost 31.12.22	251 794 544	1 141 352	252 935 896
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	64 419 467	810 412	65 229 879
= Bokført verdi 31.12.22	187 375 077	330 940	187 706 017
Årets ordinære avskrivninger	8 193 900	30 600	8 224 500
Økonomisk levetid	17-50 år	5 år	



Note 4 Skatt

	2022	2021
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-936 729	479 381
Skattekostnad ordinært resultat	-936 729	479 381
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-4 257 860	2 179 004
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-27 296	2 076 111
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-4 255 115
Skattepliktig inntekt	-4 285 155	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

	2022	2021	Endring
Værite driftsmidler	15 627 401	17 432 496	1 805 095
Fordringer	-726 611	-2 559 002	-1 832 391
Sum	14 900 790	14 873 494	-27 296
Akkumulert fremførbart underskudd	-15 348 212	-11 063 056	4 285 155
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-447 422	3 810 438	4 257 860
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-98 433	838 296	936 729

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	60 000	30 641 736	0	1 268 808	31 970 544
Pr 01.01.2022	60 000	30 641 736	0	1 268 808	31 970 544
Årets resultat				-3 321 131	-3 321 131
Pr 31.12.2022	60 000	30 641 735	0	-2 052 323	28 649 413



Note 6 Fordringer og gjeld

	2022	2021
Langsiktige fordringer		
Andre langsiktige fordringer	1 005 988	7 280 270
Langsiktig gjeld		
Lån Husbanken	53 745 942	55 774 992
Lån annen kredittinstitusjon	111 600 000	116 400 000
Sum	165 345 942	172 174 992

Lån i SR-bank har forfall i 2026. Lån i Husbanken har forfall i 2046.

Gjeld sikret ved pant	165 345 942	172 174 992
Som sikkerhet er stillet gnr 40 bnr 393 ,med bokført verdi		
Tomt	25 256 000	25 256 000
Bygg og teknisk anlegg	162 119 077	170 217 529
Sum	187 375 077	195 473 529

Helsehuset Haugesund AS har inngått rentebytteavtale med forfall i 2024. Avtalen regnskapsføres som kontantstrømsikring av rentekostnad og periodiseres i samme periode som den sikrede kontantstrøm. Virkelig verdi av rentebytteavtalen pr 31.12.2022 er negativ med NOK 267 073.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Helsehuset Haugesund AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	60 000	1,0	60 000
Sum	60 000		60 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Shannon Invest AS	19 998	33,3	33,3
Hauggruppen Investering AS	13 600	22,7	22,7
Caiano Eiendom AS	10 000	16,7	16,7
Mrsa AS	5 334	8,9	8,9
Vismed Holding AS	5 334	8,9	8,9
Laastad Invest AS	3 600	6,0	6,0
Eirik Røthing Simonsen	2 134	3,6	3,6
Totalt antall aksjer	60 000	100,0	100,0