



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 427 051
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: INCOGNITO KLINIKK STI
Forretningsadresse: Apalløkkveien 8
0956 OSLO

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: Robeena Shenaz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.02.2024

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, 13.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		34 199 106	30 485 376
Sum inntekter		34 199 106	30 485 376
Kostnader			
Varekostnad		3 576 067	1 610 482
Lønnskostnad	1, 2	21 486 098	23 027 908
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	552 196	547 355
Annen driftskostnad	2	4 580 659	5 429 149
Sum kostnader		30 195 020	30 614 894
Driftsresultat		4 004 085	-129 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		89 223	21 448
Sum finansinntekter		89 223	21 448
Annen rentekostnad		59 478	47 187
Sum finanskostnader		59 478	47 187
Netto finans		29 745	-25 739
Ordinært resultat før skattekostnad		4 033 830	-155 258
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 033 830	-155 258
Årsresultat	4	4 033 830	-155 258
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 033 830	-155 258
Totalresultat		4 033 830	-155 258
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 033 830	
Overført fra annen egenkapital			-155 258
Sum overføringer og disponeringer		4 033 830	-155 258



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	10 328 433	10 858 881
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	26 587	48 336
Sum varige driftsmidler	3	10 355 021	10 907 217
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner		1 915 895	1 793 362
Sum finansielle anleggsmidler		1 915 895	1 793 362
Sum anleggsmidler		12 270 916	12 700 579
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		431 960	442 449
Sum fordringer		431 960	442 449
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	9 845 661	7 780 191
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 845 661	7 780 191
Sum omløpsmidler		10 277 621	8 222 640
SUM EIENDELER		22 548 536	20 923 218

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Gavefond		182 165	303 651
Annen egenkapital	6	13 549 737	9 515 906
Sum opptjent egenkapital		13 731 902	9 819 558
Sum egenkapital	4	13 931 902	10 019 558
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7		
Obligasjonslån	7		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Langsiktig konserngjeld	7		
Øvrig langsiktig gjeld		5 002 600	5 002 600
Sum annen langsiktig gjeld	7	5 002 600	5 002 600
Sum langsiktig gjeld		5 002 600	5 002 600
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		582 912	784 233
Skyldig offentlige avgifter		1 076 952	1 089 112
Annen kortsiktig gjeld		1 954 171	4 027 715
Sum kortsiktig gjeld		3 614 034	5 901 061
Sum gjeld		8 616 634	10 903 661
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 548 536	20 923 218



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 307952

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 427 051
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: INCOGNITO KLINIKK
Forretningsadresse: Apalløkkveien 8
0956 OSLO

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: Robeena Shenaz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.02.2024

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, 19.02.2024



Organisasjonsnr: 971 427 051
INCOGNITO KLINIKK

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		34 199 106	30 485 376
Sum inntekter		34 199 106	30 485 376
Kostnader			
Varekostnad		3 576 067	1 610 482
Lønnskostnad	1, 2	21 486 098	23 027 908
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	552 196	547 355
Annen driftskostnad	2	4 580 659	5 429 149
Sum kostnader		30 195 020	30 614 894
Driftsresultat		4 004 085	-129 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		89 223	21 448
Sum finansinntekter		89 223	21 448
Annen rentekostnad		59 478	47 187
Sum finanskostnader		59 478	47 187
Netto finans		29 745	-25 739
Ordinært resultat før skattekostnad		4 033 830	-155 258
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 033 830	-155 258
Årsresultat	4	4 033 830	-155 258
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 033 830	-155 258
Totalresultat		4 033 830	-155 258
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 033 830	
Overført fra annen egenkapital			-155 258
Sum overføringer og disponeringer		4 033 830	-155 258



Organisasjonsnr: 971 427 051
INCOGNITO KLINIKK

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	10 328 433	10 858 881
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	26 587	48 336
Sum varige driftsmidler	3	10 355 021	10 907 217

Finansielle anleggsmidler

Obligasjoner		1 915 895	1 793 362
Sum finansielle anleggsmidler		1 915 895	1 793 362

Sum anleggsmidler **12 270 916** **12 700 579**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		431 960	442 449
Sum fordringer		431 960	442 449

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	9 845 661	7 780 191
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 845 661	7 780 191

Sum omløpsmidler **10 277 621** **8 222 640**

SUM EIENDELER **22 548 536** **20 923 218**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Opptjent egenkapital			
Gavefond		182 165	303 651
Annen egenkapital	6	13 549 737	9 515 906
Sum opptjent egenkapital		13 731 902	9 819 558
Sum egenkapital	4	13 931 902	10 019 558
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7		
Obligasjonslån	7		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Langsiktig konserngjeld	7		
Øvrig langsiktig gjeld		5 002 600	5 002 600
Sum annen langsiktig gjeld	7	5 002 600	5 002 600
Sum langsiktig gjeld		5 002 600	5 002 600
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		582 912	784 233
Skyldig offentlige avgifter		1 076 952	1 089 112
Annen kortsiktig gjeld		1 954 171	4 027 715
Sum kortsiktig gjeld		3 614 034	5 901 061
Sum gjeld		8 616 634	10 903 661
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 548 536	20 923 218



Organisasjonsnr: 971 427 051
INCOGNITO KLINIKK

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
21.00

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



Incognito Klinikk

ÅRSBERETNING 2023



Virksomhetens art og hvor den drives

Incognito Klinikk er en privat stiftelse etablert i 1957 beliggende på Rødtvet i Oslo. Klinikkenes lokaler er heleid av stiftelsen.

Virksomhetens er en del av spesialhelsetjenesten innen rusbehandling/TSB i Helse Sør Øst. Formålet er å behandle voksne kvinner og menn som har utviklet et avhengighetsforhold til alkohol, medikamenter eller en blanding av dette.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Stiftelsen har hatt en omsetningsøkning på 12,2% siden 2022. Resultatgraden er på 11,8%, noe som er en økning fra i fjor hvor resultatgraden var -0,5%. Selskapet har en egenkapitalandel på 62%, og likviditeten er meget god. Utviklingen i omsetning, resultatgrad og egenkapitalandel er som forventet.

Incognito Klinikk har siden 2012 hatt en rammeavtale med HSØ om leveranse av spesialhelsetjenester til rusmiddelavhengige.

Under korona-pandemien ble driften ved klinikken betraktelig svekket og gikk med store underskudd som følge av tilbakebetalingskrav til HSØ. Driften 2023 har vært preget av streng kontroll på økonomi og produksjonsmål i henhold til avtalen med HSØ. Målet er å bygge opp en reserve for videre drift.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Rammeavtalen med HSØ er sagt opp og 2024 vil være siste driftsår i henhold til avtalen fra 2012. Ny rammeavtale er lagt ut på anbud og stiftelsen er i prosess for å gi tilbud. Forventet avklaring tidlig høst 2024. Da videre drift etter utgangen av 2024 avhenger av denne avtalen, er det naturligvis noe usikkerhet knyttet til videre drift av virksomheten.

Finansiell risiko

Erfaringer fra de siste to år med svært varierende strømpriser, generell prisvekst og økt pensjonspremie, viser at det er nødvendig å bygge en økonomisk buffer for å håndtere uforutsette kostnader. Stiftelsen har likevel en solid egenkapital og god likviditet som begrenser denne risikoen.

Ansvarsforsikring

Det er tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige erstatningsansvar overfor foretaket og tredjepersoner. Forsikringen dekker det rettslige erstatningsansvar styret eller styremedlemmet kan pådra seg under utøvelsen av styreverv, samt ansvaret som daglig leder kan pådra seg i rollen som daglig leder. Forsikringssummen er på 5 millioner kroner.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Kvarus (Nasjonalt kvalitetsregister for behandling av skadelig bruk eller avhengighet av rusmidler) er et nasjonalt medisinsk kvalitetsregister hvor Incognito Klinikk bistår med nødvendig data for kvalitetsforbedring av helse- og omsorgstjenesten på nasjonalt og lokalt nivå.

I 2024 etableres også et samarbeid med Nasjonal Kompetansetjeneste OUS gjennom «Steroideprosjektet».

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2023 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at



forutsetningen for fortsatt drift er til stede. Det vises også til omtale i note 6 til årsregnskapet.

Arbeidsmiljø

Sykefraværet i selskapet var på totalt 516 dager i 2023, noe som utgjorde 5,85% av total arbeidstid. Styret anser dette som tilfredsstillende, men vil fortsette arbeidet med å redusere antall sykedager.

Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, som har resultert i store materielle skader eller personskader.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Likestilling

Selskapet har pr utgangen av året 22 ansatte, av disse er 77% kvinner. Kvinneandelen i administrative stillinger utgjør 50%, og andelen av kvinner i lederstillinger utgjør 75%.

Selskapet har som policy at arbeid av lik verdi skal gi lik lønn.

Ved rekruttering, både internt og eksternt prioriteres personlige kvalifikasjoner fremfor kjønn.

Tiltak for å hindre diskriminering mv.

Bedriften arbeider aktivt for å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn.

Ytre miljø

Virksomheten vurderes ikke å ha betydelig påvirkning av det ytre miljø, men arbeider stadig med tiltak for å redusere energiforbruk og avfall.

Redegjørelse for årsregnskapet og resultatdisponering

Etter styrets oppfatning gir fremlagt resultatregnskap og balanse med noter uttrykk for virksomhetens resultat for 2023 og økonomiske stilling ved årsskiftet.

Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som er av betydning for bedømmelsen av regnskapet.

Virksomheten har for 2023 hatt et overskudd på kr 4.033.830, som foreslås anvendt ved:


Overført annen egenkapital	kr 4.033.830
Sum disponert	kr 4.033.830

Oslo, 14. februar 2024

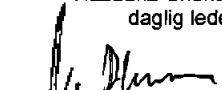

Kleiv Simon Flisvik
styrets leder


Cathrine Danielsen
styremedlem

Kari Hauge
nestleder
Elektronisk signert


Toril Leenborg Anthonesen
styremedlem


Rebecca Shenaz
daglig leder


Jan Edvin Blomnes
styremedlem



Elektronisk signatur

Signert av

Hauge, Kari

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

02/14/2024 20:56:39

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2023 Incognito Klinikk

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 971 427 051



RESULTATREGNSKAP

INCOGNITO KLINIKK

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Driftsinntekter		34 199 106	30 485 376
Sum driftsinntekter		34 199 106	30 485 376
Varekostnad		3 576 067	1 610 482
Lønnskostnad	1, 2	21 486 098	23 027 908
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	552 196	547 355
Annen driftskostnad	2	4 580 659	5 429 149
Sum driftskostnader		30 195 020	30 614 894
Driftsresultat		4 004 085	-129 518
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		89 223	21 448
Annen rentekostnad		59 478	47 187
Resultat av finansposter		29 745	-25 739
Resultat før skattekostnad		4 033 830	-155 258
Resultat		4 033 830	-155 258
Årsresultat	4	4 033 830	-155 258
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		4 033 830	0
Overført fra annen egenkapital		0	155 258
Sum overføringer		4 033 830	-155 258

INCOGNITO KLINIKK

SIDE 2



BALANSE

INCOGNITO KLINIKK

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	10 328 433	10 858 881
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	26 587	48 336
Sum varige driftsmidler	3	10 355 021	10 907 217
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Egenkapitalinnskudd KLP		1 915 895	1 793 362
Sum finansielle anleggsmidler		1 915 895	1 793 362
Sum anleggsmidler		12 270 916	12 700 579
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		431 960	442 449
Sum fordringer		431 960	442 449
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	9 845 661	7 780 191
Sum omløpsmidler		10 277 621	8 222 640
Sum eiendeler		22 548 536	20 923 218

INCOGNITO KLINIKK

SIDE 3




BALANSE

INCOGNITO KLINIKK

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Grunnkapital		200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Gavefond		182 165	303 651
Annen egenkapital	6	13 549 737	9 515 906
Sum opptjent egenkapital		13 731 902	9 819 558
Sum egenkapital	4	13 931 902	10 019 558
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		5 002 600	5 002 600
Sum annen langsiktig gjeld	7	5 002 600	5 002 600
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		582 912	784 233
Skyldig offentlige avgifter		1 076 952	1 089 112
Annen kortsiktig gjeld		1 954 171	4 027 715
Sum kortsiktig gjeld		3 614 034	5 901 061
Sum gjeld		8 616 634	10 903 661
Sum egenkapital og gjeld		22 548 536	20 923 219

Oslo, 14.02.2024
Styret i Incognito Klinikk


Kleiv Simon Fiskvik
styreleder


Jan Edvin Blomnes
styremedlem

Kari Hauge
nestleder
elektronisk signert


Toril Leenborg Anthonessen
styremedlem


Cathrine Danielsen
styremedlem


Rabeena Shenaz
daglig leder

INCOGNITO KLINIKK

SIDE 4



Noter 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med stiftelsesloven, regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak gjeldende pr 31.12.2023.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form.

DRIFTSINNETEKTER

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

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. 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.

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.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Stiftelsen har pensjonsordninger som gir de ansatte rett til avtalte fremtidige pensjonsytelser, kalt ytelsesplaner. Årlig premie til forsikringselskapet KLP kostnadsføres som pensjonskostnad. Pensjonskostnaden klassifiseres som ordinær driftskostnad og er presentert sammen med lønn og andre ytelser.

Egenkapitalinnskudd i KLP er klassifisert som finansielt anleggsmiddel til pålydende.

Note 1 Innskuddspensjon

Incognito Klinik er pliktig til å ha pensjonsordning. Incognito Klinik har tjenestepensjonsordning i KLP. Pr 31.12.2023 var det 23 medlemmer i ordningen.

	2023	2022
Pensjonspremie	5 268 769	3 362 126
Dekket av premiefond	-1 425 032	-967 613
Årets kostnadsførte pensjonsforsikring	3 843 737	2 394 513

Pensjonsforpliktelsen er ikke balanseført i henhold til reglene for små foretak. Det samme gjelder for premiefond som pr 31.12.2023 hadde en saldo på kr 712 083.



Noter 2023

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	14 730 308	17 568 839
Arbeidsgiveravgift	2 698 946	2 825 821
Pensjonskostnader	3 850 237	2 394 513
Andre ytelser	206 607	238 735
Sum	21 486 098	23 027 908

Selskapet har i 2023 sysselsatt 21 årsverk.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 175 067	0
Pensjonskostnader	21 626	0
Annen godtgjørelse	1 790	188 000
Sum	1 198 483	188 000

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 34 000 ekskl. mva.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 8 000 ekskl. mva.



Noter 2023

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	17 520 553	65 245	17 585 798
= Anskaffelseskost 31.12.23	17 520 553	65 245	17 585 798
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	7 192 120	38 657	7 230 777
= Bokført verdi 31.12.23	10 328 433	26 588	10 355 021
Årets ordinære avskrivninger	530 448	21 748	552 196
Økonomisk levetid	30 år	3 år	

Note 4 Egenkapital

	Innbetalt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	200 000	9 819 558	10 019 558
Årets resultat		4 033 830	4 033 830
Benyttet av gavefond		-121 486	-121 486
Pr 31.12.2023	200 000	13 731 902	13 931 902

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr 763 279.

I tillegg inngår bankkonto for gavefond med kr 182 165. Dette er bundne midler som disponeres etter særskilte bestemmelser.

Note 6 Fortsatt drift

Stiftelsens inntekter er i sin helhet knyttet til rammeavtale med Helse SørØst. Denne avtalen løper til utgangen av 2024.

Helse SørØst har kunngjort anbud om rammeavtaler for kjøp av behandlingstilbud innen tverrfaglig spesialisert rusbehandling fra og med 1. januar 2025 og Incognito Klinikk vil levere tilbud i denne konkurransen.

Det er således knyttet usikkerhet til fortsatt drift etter utgangen av 2024. Dersom Incognito Klinikk ikke vinner frem i anbudskonkurransen vil styret vurdere alternative løsninger for fortsatt drift, eventuelt beslutte en styrt avvikling av stiftelsen.



Noter 2023

Note 7 Langsiktig gjeld

	31.12.2023	31.12.2022
Staten ved Helse Sør-Øst	-5 002 600	-5 002 600

Obligasjoner i depot:

A-315 kr 4 540 000 og A-463 kr 462 600 i forbindelse med finansiering av klinikken som ble bygget i 1977.
Bokført verdi på klinikkbygget er kr 10 328 433.



Elektronisk signatur

Signert av

Hauge, Kari

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

02/14/2024 20:58:32

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISORER

Myrdahl og Sveen AS
Støperiveien 26, postboks 123
2011 Strømmen, Norway
Telefon: +47 63 89 46 60
E-post: post@myrdahl-sveen.no
www.myrdahl-sveen.no
Foretaksregisteret
Org.nr. NO 942 254 962 MVA

Til styret i Incognito Klinik

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Incognito Klinik som viser et overskudd på kr 4 033 830. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 stiftelsen 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 intern kontroll 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 stiftelsens 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 avviklet.

 **Revisorgruppen**
Assosiert medlem

Medlem av Den norske Revisorforening



MYRDAHL OG SVEEN
STATSAUTORISERTE REVISORER

Revisors beretning 2023
Incognito Klinik

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om utdeling og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Strømmen, 14. februar 2024
Myrdahl og Sveen AS

Lisbeth Sørensen
statsautorisert revisor