Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - 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:	01.01.2021 - 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:	Einar Hannisdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.05.2022

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, 23.05.2023

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1, 8	1 913 680	2 049 290
Sum inntekter		**1 913 680**	**2 049 290**
Kostnader			
Lønnskostnader	2	439 990	481 114
Ordinære avskrivninger	3	144 867	129 944
Andre driftskostnader	8	1 367 353	1 436 344
Sum kostnader		**1 952 210**	**2 047 402**
Driftsresultat		**-38 530**	**1 888**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			14
Sum finansinntekter			**14**
Annen rentekostnad		15 396	22 188
Sum finanskostnader		**15 396**	**22 188**
Netto finans		**-15 396**	**-22 174**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-53 926**	**-20 286**
Skattekostnader	6	-3 819	-4 452
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-50 107**	**-15 834**
Årsresultat		**-50 107**	**-15 834**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-50 107**	**-15 834**
Totalresultat		**-50 107**	**-15 834**
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital	5	-50 107	-15 834
Sum overføringer og disponeringer		**-50 107**	**-15 834**

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Påkostning leide lokaler	3	270 987	382 892
Inventar o.a. utstyr	3	139 517	172 479
Sum varige driftsmidler		**410 504**	**555 371**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	214 300	214 300
Sum finansielle anleggsmidler		**214 300**	**214 300**
Sum anleggsmidler		**624 804**	**769 671**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	1		29 751
Sum fordringer			**29 751**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	7	20 305	32 145
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**20 305**	**32 145**
Sum omløpsmidler		**20 305**	**61 896**
SUM EIENDELER		**645 109**	**831 567**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	5	8 750	8 750
Sum innskutt egenkapital		**38 750**	**38 750**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	212 843	262 950
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		**212 843**	**262 950**
Sum egenkapital		**251 593**	**301 700**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		2 739
Sum avsetninger for forpliktelser			**2 739**
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		268 846	392 902
Sum annen langsiktig gjeld		**268 846**	**392 902**
Sum langsiktig gjeld		**268 846**	**395 641**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 380	37 541
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		25 555	35 817
Annen kortsiktig gjeld		60 736	60 867
Sum kortsiktig gjeld		**124 671**	**134 225**
Sum gjeld		**393 517**	**529 866**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**645 109**	**831 567**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2022 368134

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 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:	Einar Hannisdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres:	Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører:	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, 30.05.2022

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: 811 999 032
KLINIKK RØA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1, 8	1 913 680	2 049 290
Sum inntekter		**1 913 680**	**2 049 290**
Kostnader			
Lønnskostnader	2	439 990	481 114
Ordinære avskrivninger	3	144 867	129 944
Andre driftskostnader	8	1 367 353	1 436 344
Sum kostnader		**1 952 210**	**2 047 402**
Driftsresultat		**-38 530**	**1 888**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			14
Sum finansinntekter			**14**
Annen rentekostnad		15 396	22 188
Sum finanskostnader		**15 396**	**22 188**
Netto finans		**-15 396**	**-22 174**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-53 926**	**-20 286**
Skattekostnader	6	-3 819	-4 452
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-50 107**	**-15 834**
Årsresultat		**-50 107**	**-15 834**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-50 107**	**-15 834**
Totalresultat		**-50 107**	**-15 834**
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital	5	-50 107	-15 834
Sum overføringer og disponeringer		**-50 107**	**-15 834**

Organisasjonsnr: 811 999 032
KLINIKK RØA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Påkostning leide lokaler	3	270 987	382 892
Inventar o.a. utstyr	3	139 517	172 479
Sum varige driftsmidler		**410 504**	**555 371**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	214 300	214 300
Sum finansielle anleggsmidler		**214 300**	**214 300**
Sum anleggsmidler		**624 804**	**769 671**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	1		29 751
Sum fordringer			**29 751**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	7	20 305	32 145
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**20 305**	**32 145**
Sum omløpsmidler		**20 305**	**61 896**
SUM EIENDELER		**645 109**	**831 567**
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	212 843	262 950
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		**212 843**	**262 950**

Sum egenkapital		**251 593**	**301 700**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		2 739
Sum avsetninger for forpliktelser			**2 739**
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		268 846	392 902
Sum annen langsiktig gjeld		**268 846**	**392 902**
Sum langsiktig gjeld		**268 846**	**395 641**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 380	37 541
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		25 555	35 817
Annen kortsiktig gjeld		60 736	60 867
Sum kortsiktig gjeld		**124 671**	**134 225**
Sum gjeld		**393 517**	**529 866**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**645 109**	**831 567**

Organisasjonsnr: 811 999 032
KLINIKK RØA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler	Startdato	Sluttdato	Endring

Skattemessig fremf.undersk.	Startdato	Sluttdato	Endring

Kortsiktig gjeld	Startdato	Sluttdato	Endring

Årsregnskap

2021

Klinikk Røa AS

Org. nr. 811 999 032

EH

KH

Resultatregnskap

Klinikk Røa AS

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Leieinntekter	1, 8	1 913 680	2 049 290
Sum driftsinntekter		**1 913 680**	**2 049 290**
Driftskostnader			
Lønnskostnader	2	439 990	481 114
Ordinære avskrivninger	3	144 867	129 944
Andre driftskostnader	8	1 367 353	1 436 344
Sum driftskostnader		**1 952 210**	**2 047 402**
Driftsresultat		**-38 530**	**1 888**
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		0	14
Rentekostnader		15 396	22 188
Resultat av finansposter		**-15 396**	**-22 174**
Ordinært resultat før skattekostnad		-53 926	-20 286
Skattekostnader	6	-3 819	-4 452
Årsresultat		**-50 107**	**-15 834**
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital	5	50 107	15 834
Sum overføringer og disponeringer		**-50 107**	**-15 834**

Ell KH

Balanse

Klinikk Røa AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Påkostning leide lokaler	3	270 987	382 892
Inventar o.a. utstyr	3	139 517	172 479
Sum varige driftsmidler		**410 504**	**555 371**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	214 300	214 300
Sum finansielle anleggsmidler		**214 300**	**214 300**
Sum anleggsmidler		**624 804**	**769 671**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	1	0	29 751
Sum fordringer		**0**	**29 751**
Betalingsmidler			
Bankinnskudd og kontanter	7	20 305	32 145
Sum betalingsmidler		**20 305**	**32 145**
Sum omløpsmidler		**20 305**	**61 896**
Sum eiendeler		**645 109**	**831 567**

EH KH

Balanse

Klinikk Røa AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
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	212 843	262 950
Sum opptjent egenkapital		**212 843**	**262 950**
Sum egenkapital		**251 593**	**301 700**
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	6	0	2 739
Sum avsetning for forpliktelser		**0**	**2 739**
Langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		268 846	392 902
Sum langsiktig gjeld		**268 846**	**392 902**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 380	37 541
Skyldige offentlige avgifter		25 555	35 817
Annen kortsiktig gjeld		60 736	60 867
Sum kortsiktig gjeld		**124 671**	**134 225**
Sum gjeld		**393 517**	**529 866**
Sum egenkapital og gjeld		**645 109**	**831 567**

Oslo, 24.05.2022
Styret i Klinikk Røa AS

Einar Hannisdal
styreleder

Kirsten Solberg Hannisdal
styremedlem/daglig leder

Klinikk Røa AS

Noter til årsregnskapet for 2021

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 2021. (2020: 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 2021

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

Lønnskostnader består av:	2021	2020
Lønninger	375 631	419 619
Arbeidsgiveravgift	53 273	56 414
Pensjonskostnader	2 189	5 080
Andre personalkostnader	8 898	-
Sum lønnskostnader	439 990	481 114
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 01.01.2021	1 119 064	419 372	1 538 436
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 119 064	419 372	1 538 436
Akkumulerte avskrivninger 01.01.2021	736 172	246 893	611 891
Årets ordinære avskrivninger	111 905	32 962	144 867
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021	848 077	279 855	1 127 932
Balanseført verdi 31.12.2021	270 987	139 517	410 504
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 2021

NOTE 5 - EGENKAPITALEN

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapitalen 31.12.2020	30 000	8 750	262 950	301 700
Årets resultat	-	-	-50 107	-50 107
Egenkapitalen pr. 31.12.2021	30 000	8 750	212 843	251 593

NOTE 6 - SKATTER

Årets skattegrunnlag:	**2021**	**2020**
Ordinært resultat før skattekostnad	-53 926	-20 286
Permanente forskjeller	-	47
Endring midlertidige forskjeller	4 127	-20 018
Årets skattegrunnlag	-49 799	-40 258
Anvendt fremførbart underskudd	-	-
Grunnlag selskapets betalbare skatt	-49 799	-40 258
Beregnet betalbar skatt, 22 %	-	-
Årets skattekostnad består av:		
Betalbar skatt	-	-
Tilbakeføring av underskudd - koronatiltak	-	-5 457
For mye/for lite avsatt skatt fjorår	-1 080	-
Endring utsatt skatt	-2 739	1 005
Netto skattekostnad	-3 819	-4 452

Utsatt skatt:			
Midlertidige forskjeller:	**31.12.2021**	**31.12.2020**	**Endring:**
Anleggsmidler	23 772	27 899	4 127
Omløpsmidler	-	-	-
Underskudd til fremføring	-60 342	-15 451	44 891
Netto grunnlag utsatt skatt	-36 570	12 448	49 018
Beregnet utsatt skatt, 22 %	-8 045	2 739	10 784

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.
Utsatt skattefordel på kr. 8.045 er ikke balanseørt, jmf. unntaksreglene for små foretak.

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. 11.622.

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.

* * * * *