



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 253 375
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: N.K.S. KLØVERÅSEN AS
Forretningsadresse: Junkerveien 67
8076 BODØ

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: Liv Herder
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2023

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, 24.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftstilskudd/kurs/poliklinisk	1	29 845 165	29 597 622
Annen driftsinntekt	2	304 924	305 800
Sum inntekter		30 150 089	29 903 422
Kostnader			
Kjøpte tjenester/varekostnader		2 441 520	2 252 553
Lønnskostnad	3,4	21 082 465	21 728 737
Avskrivning på varige driftsmidler	5	753 760	756 158
Annen driftskostnad	3	4 549 815	4 506 532
Sum kostnader		28 827 560	29 243 981
Driftsresultat		1 322 530	659 441
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	6	284 393	198 478
Annen finansinntekt	6		6 211
Sum finansinntekter		284 393	204 689
Annen rentekostnad		887	433
Sum finanskostnader		887	433
Netto finans		283 506	204 256
Ordinært resultat før skattekostnad		1 606 035	863 697
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 606 035	863 697
Årsresultat		1 606 035	863 697
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 606 035	863 697
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		1 606 035	863 697
Sum overføringer og disponeringer		1 606 035	863 697



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Bygninger og annen fast eiendom	5,7	13 977 202	12 773 061
Transportmidler	5	242 144	269 501
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	817 970	367 374
Sum varige driftsmidler		15 037 316	13 409 936
Finansielle anleggsmidler			
Andeler	8	300	300
Egenkapital KLP	8	1 593 890	2 146 190
Sum finansielle anleggsmidler		1 594 190	2 146 490
Sum anleggsmidler		16 631 506	15 556 426
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		295 613	7 142
Andre fordringer		1 411 158	524 128
Sum fordringer		1 706 771	531 270
Investeringer			
Markedsbaserte verdipapirer	6	7 494 411	7 442 261
Sum investeringer		7 494 411	7 442 261
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	10 508 174	10 158 072
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 508 174	10 158 072
Sum omløpsmidler		19 709 356	18 131 602
SUM EIENDELER		36 340 862	33 688 028



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1.000 aksjer a kr. 1.000)	10	1 000 000	1 000 000
Overkurs	10	2 003 561	2 003 561
Sum innskutt egenkapital		3 003 561	3 003 561
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	23 134 364	22 152 675
Sum opptjent egenkapital		23 134 364	22 152 675
Sum egenkapital		26 137 925	25 156 236
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	3,4,10	5 295 946	4 671 600
Sum avsetninger for forpliktelser		5 295 946	4 671 600
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 295 946	4 671 600
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 446 583	530 513
Skyldig offentlige avgifter		1 305 443	1 332 229
Annen kortsiktig gjeld		2 154 964	1 997 450
Sum kortsiktig gjeld		4 906 991	3 860 192
Sum gjeld		10 202 937	8 531 792
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 340 862	33 688 028



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 492744

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 253 375
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: N.K.S. KLØVERÅSEN AS
Forretningsadresse: Junkerveien 67
8076 BODØ

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: Liv Herder
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2023

Revisjon

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 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, 22.06.2023

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: 993 253 375
N.K.S. KLØVERÅSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftstilskudd/kurs/ poliklinisk	1	29 845 165	29 597 622
Annen driftsinntekt	2	304 924	305 800
Sum inntekter		30 150 089	29 903 422
Kostnader			
Kjøpte tjenester/ varekostnader		2 441 520	2 252 553
Lønnskostnad	3, 4	21 082 465	21 728 737
Avskrivning på varige driftsmidler	5	753 760	756 158
Annen driftskostnad	3	4 549 815	4 506 532
Sum kostnader		28 827 560	29 243 981
Driftsresultat		1 322 530	659 441
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	6	284 393	198 478
Annen finansinntekt	6		6 211
Sum finansinntekter		284 393	204 689
Annen rentekostnad		887	433
Sum finanskostnader		887	433
Netto finans		283 506	204 256
Ordinært resultat før skattekostnad		1 606 035	863 697
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 606 035	863 697
Årsresultat		1 606 035	863 697
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 606 035	863 697
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		1 606 035	863 697
Sum overføringer og disponeringer		1 606 035	863 697



Organisasjonsnr: 993 253 375
N.K.S. KLØVERÅSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Bygninger og annen fast eiendom	5,7	13 977 202	12 773 061
Transportmidler	5	242 144	269 501
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	817 970	367 374
Sum varige driftsmidler		15 037 316	13 409 936

Finansielle anleggsmidler

Andeler	8	300	300
Egenkapital KLP	8	1 593 890	2 146 190
Sum finansielle anleggsmidler		1 594 190	2 146 490

Sum anleggsmidler		16 631 506	15 556 426
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		295 613	7 142
Andre fordringer		1 411 158	524 128
Sum fordringer		1 706 771	531 270

Investeringer

Markedsbaserte verdipapirer 6		7 494 411	7 442 261
Sum investeringer		7 494 411	7 442 261

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	10 508 174	10 158 072
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 508 174	10 158 072

Sum omløpsmidler		19 709 356	18 131 602
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		36 340 862	33 688 028
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital Innskutt egenkapital



Aksjekapital (1.000 aksjer a kr. 1.000)	10	1 000 000	1 000 000
Overkurs	10	2 003 561	2 003 561
Sum innskutt egenkapital		3 003 561	3 003 561
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	23 134 364	22 152 675
Sum opptjent egenkapital		23 134 364	22 152 675
Sum egenkapital		26 137 925	25 156 236
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	3,4,10	5 295 946	4 671 600
Sum avsetninger for forpliktelser		5 295 946	4 671 600
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 295 946	4 671 600
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 446 583	530 513
Skyldig offentlige avgifter		1 305 443	1 332 229
Annen kortsiktig gjeld		2 154 964	1 997 450
Sum kortsiktig gjeld		4 906 991	3 860 192
Sum gjeld		10 202 937	8 531 792
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 340 862	33 688 028



Organisasjonsnr: 993 253 375
N.K.S. KLØVERÅSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
27.00

<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

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>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

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



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Nordnorsk Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer

Til generalforsamlingen i
N.K.S. Kløveråsen AS

NORDNORSK REVISJON AS
E-post: firmapost@nordnorskrevisjon.no
Hjemmeside: www.nordnorskrevisjon.no
Revisornummer: 936 929 443
Autoriserte regnskapsførere ARF

Svolvær
Postboks 3, 8301 Svolvær
Telefon 76 06 89 60
Leknes
Postboks 261, 8370 Leknes
Telefon 76 06 89 50
Bodø
Postboks 3, 8301 Svolvær
Telefon 91 73 45 59

Bodø, 20.04.2023

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2022

Konklusjon

Vi har revidert N.K.S. Kløveråsen AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1.606.035. Årsregnskapet 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 resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

MEDLEMMER AV Den norske Revisorforening
STATSAUTORISERTE REVISORER MED OPPDRAGSANSVAR
TRON M. STEFFENSEN – ERIK BERG – JAN ERLING DIDRIKSEN – REMI BOLSØY LYNGMO – FRANK E. JAKOBSEN – NANCY BAKKELUND



Nordnorsk Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer

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 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 (1)

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet for N.K.S. Kløveråsen AS 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Nordnorsk Revisjon AS


Jan Erling Didriksen
statsautorisert revisor

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



N.K.S. Kløveråsen AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Markedsbaserte verdipapirer

Vurderes i balansen til flytende verdi på balansedagen. Vurderes for nedskrivning hvis eventuelt varig verditap / urealiserte/realiserte tap etter balansedagen.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet finansierer sine pensjonsforpliktelser overfor sine ansatte gjennom kollektiv pensjonsordning, KLP. For sykepleiere er ytelsene lovbestemt. For øvrige yrkesgrupper omfatter ordningene de tariffestede ytelser som gjelder for kommunal sektor. Periodens brutto pensjonskostnader inngår i posten lønnskostnader i resultatregnskapet. Se mer i egen note.

Skattekostnad og utsatt skatt

Virksomheten kommer inn under regelverket for skattefrie institusjoner.

Noter for N.K.S. Kløveråsen AS

Organisasjonsnr. 993253375



N.K.S. Kløveråsen AS

Noter 2022

Note 1 - Oversikt over tilskudd:

Herav tilskudd	2022	2021
Helse Nord, driftsavtale	27 798 815	27 135 092
Fylkesmannen i Nordland	200 000	200 000
Andre tilskudd	532 000	624 000
Sum tilskudd	28 530 815	27 959 092

Note 2 - Spesifikasjon av annen driftsinntekt

	2022	2021
Leieinntekter	246 600	239 200
Mottatt støtte/gaver	58 324	65 100
Andre inntekter	0	1 500
Sum annen driftsinntekt	304 924	305 800

Note 3 - Lønninger, honorarer, ansatte, pensjoner

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn (inkl. feriepenger, ekskl. sykeref.)	17 641 544	16 766 345
Styrehonorar	110 000	115 000
Arbeidsgiveravgift	1 514 287	1 588 049
Pensjonskostnader inkl. afp. Netto	1 659 342	3 180 341
Andre lønnsrelaterte ytelser	157 292	79 002
Totalt	21 082 465	21 728 737

Ytelser til ledende personer og revisor

Direktør	1 074 779	807 114
Styremedlemmer	110 000	115 000
Revisjonshonorar, lovpålagt, inkl mva	62 500	59 625
Antall årsverk i løpet av året	27,1	27,7
Sykefravær	6,7	5,7

Noter for N.K.S. Kløveråsen AS

Organisasjonsnr. 993253375



N.K.S. Kløveråsen AS

Noter 2022

Note 4 - Pensjonskostnad/forpliktelser

Selskapet har kollektiv pensjonsordning. Ordningen gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsen fra folketrygden. Forpliktelsen er dekket gjennom KLP. Avtalen oppfyller kravene til obligatorisk tjenestepensjon.

Pensjonsforpliktelsen er balanseført i regnskapet etter krav fra Helse Nord. Bokført forpliktelse er ihht. NRS-beregning fra KLP og utgjør kr 5.295.946 Reguleringen i 2022 utgjør kr 624.346,-. Dette føres direkte mot egenkapitalen uten resultat effekt.

	2022	2021
Årets opptjente pensjonsrettighet	3.276.176	2.843.500
Rentekostnad på opptjente pensjonsrettigheter	2.050.932	1.666.940
Brutto pensjonskostnad	5.327.108	4.510.440
Forventet avkastning	-3.265.927	-2.418.800
Adm kostnad	101.756	101.188
Netto pensjonskostnad inkl. adm. kostnad	2.162.937	2.192.828
Aga netto pensjonskostnad inkl. adm. k	170.872	173.233
Resultatført aktuarieelt tap (gevinst)	419.463	505.444
Netto pensjonskostnad	2.753.272	2.871.505

PENSJONSFORPLIKTELSE

	2022	2021
	Beste estimat	Beste estimat
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse	104.020.192	106.962.615
Pensjonsmidler	87.779.261	89.627.649
Netto forpliktelse før arb. g. avgift	16.240.931	17.334.966
Arbeidsgiveravgift	1.283.033	1.369.462
Netto forpliktelse inkl. aga.	17.523.964	18.704.428
Ikke resultatført aktuarielt gevinst	-11.332.736	-13.005.405
Resultatført aktu. gev. aga	-895.282	-1.027.423
Balanseført netto forplikt. (midler) e/ aga.	5.295.946	4.671.600

AVSTEMMING

	2022	2021
Balanseført nto forpl. UB i fjor	4 671.600	5.567.485
Resultatført pensjonskostnad	2.753.272	2.871.505
Aga innbetalt premie	-155.871	-275.833
Innbetalt premie/tilskudd	-1.973.055	-3.491.558
Ført mot egenkapital	0	0
Balanseført nto forpliktelse UB i år	5.295.946	4.671.600

Endring i balanseført pensjonsforpliktelse	624.346	895.855
--------------------------------------------	---------	---------

ØKONOMISKE FORUTSETNINGER

	31.12.2022	31.12.2021
Diskonteringsrenter	3,20%	1,90%
Forventet lønnsvekst	3,75%	2,75%
G-regulering	3,50%	2,50%
Pensjonsregulering	2,72%	1,73%
Forventet avkastning	5,40%	3,70%

Noter for N.K.S. Kløveråsen AS

Organisasjonsnr. 993253375



N.K.S. Kløveråsen AS

Noter 2022

Note 5 - Varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Transportmidler	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	18 960 995	596 295	2 894 250	22 451 540
+ Tilgang	1 789 481	0	591 669	2 381 150
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	20 750 476	596 295	3 485 919	24 832 690
Akk. av/nedskr. pr 1/1	6 187 934	326 794	2 526 877	9 041 605
+ Ordinære avskrivninger	585 340	27 357	141 063	753 760
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	6 773 274	354 151	2 667 940	9 795 365
Balanseført verdi pr 31/12	13 977 202	242 144	817 979	15 037 326
Prosentstans for ord.avskr	2-20	1-20	10-33	

Note 6 - Markedsbaserte verdipapirer

Posten består av investeringer med hovedvekt innen ulike rentebærende obligasjoner, sertifikater, samt andre fond. Vurdert til markedsverdi pr 31.12.

Note 7 - Leieavtaler

Virksomheten har hatt festekontrakt fra 13.09.73 for gnr 38, bnr 301 og 303 med årlig festeavgift på kr 465. NKS Nordland fikk innløst festetomtene i Junkerveien 67 og 69, gbr 38, bnr 301 og 303 den 28/10-10. Leiekontrakt mellom NKS Nordland og NKS Kløveråsen AS om disponering av Junkerveien 69 er datert 27/6-11.

Leiekontakten gjelder 3 av 4 boenheter med tilgang til fellesarealer og parkering etter nærmere avtale mellom partene. Husleie er satt til kr 0.- og utleier dekker alle drifts- og vedlikeholdskostnader i forbindelse med eiendommene.

Note 8 - Langsiktige bundne midler

	Anskaff.kost 01.01.	Endring i året	Bokført verdi /ansk.k 31.12
Egenkapitalinnskudd KLP	2 146 190	552 300	1 593 890
Andel i BBL	300		300
Sum finansielle anleggsmidler	2 146 490		1 594 190

Noter for N.K.S. Kløveråsen AS

Organisasjonsnr. 993253375



N.K.S. Kløveråsen AS

Noter 2022

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 871 023.

Note 10 - Aksjekapital og eiere, endringer i egenkapital

Aksjekapitalen består av 1.000 aksjer a kr. 1.000 til sammen kr. 1.000.000. Alle er i samme aksjeklasse. Norske Kvinners Sanitetsforening Nordland fylke eier alle aksjene i selskapet.

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	2 003 561	22 152 675	25 156 236
+Fra årets resultat			1 606 035	1 606 035
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-624 346	-624 346
Pr 31.12.	1 000 000	2 003 561	23 134 364	26 137 925

Andre transaksjoner består i sin helhet av årets endring i balanseført verdi pensjonsforpliktelser ført mot egenkapitalen. Se også note 4.



N.K.S. Kløveråsen AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Driftstilskudd/kurs/poliklinisk	1	29 845 165	29 597 622
Annen driftsinntekt	2	304 924	305 800
Sum driftsinntekter		30 150 089	29 903 422
Driftskostnader			
Kjøpte tjenester/varekostnader		2 441 520	2 252 553
Lønnskostnad	3,4	21 082 465	21 728 737
Avskrivning på varige driftsmidler	5	753 760	756 158
Annen driftskostnad	3	4 549 815	4 506 532
Sum driftskostnader		28 827 560	29 243 981
DRIFTSRESULTAT		1 322 530	659 441
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt	6	284 393	198 478
Annen finansinntekt	6	0	6 211
Sum finansinntekter		284 393	204 689
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	6	0	0
Annen rentekostnad		887	433
Sum finanskostnader		888	433
NETTO FINANSPOSTER		283 505	204 256
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 606 035	863 697
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		1 606 035	863 697
ÅRSRESULTAT		1 606 035	863 697
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		1 606 035	863 697
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 606 035	863 697



N.K.S. Kløveråsen AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Bygninger og annen fast eiendom	5,7	13 977 202	12 773 061
Transportmidler	5	242 144	269 501
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	817 970	367 374
Sum varige driftsmidler		15 037 316	13 409 936
Finansielle anleggsmidler			
Andeler	8	300	300
Egenkapital KLP	8	1 593 890	2 146 190
Sum finansielle anleggsmidler		1 594 190	2 146 490
SUM ANLEGGSMIDLER		16 631 506	15 556 426
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		295 613	7 142
Andre fordringer		1 411 158	524 128
Sum fordringer		1 706 771	531 270
Investeringer			
Markedsbaserte verdipapirer	6	7 494 411	7 442 261
Sum investeringer		7 494 411	7 442 261
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	10 508 174	10 158 072
SUM OMLØPSMIDLER		19 709 356	18 131 602
SUM EIENDELER		36 340 862	33 688 028



N.K.S. Kløveråsen AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1.000 aksjer a kr. 1.000)	10	1 000 000	1 000 000
Overkurs	10	2 003 561	2 003 561
Sum innskutt egenkapital		3 003 561	3 003 561
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	23 134 364	22 152 675
Sum opptjent egenkapital		23 134 364	22 152 675
SUM EGENKAPITAL		26 137 925	25 156 236
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	3,4,10	5 295 946	4 671 600
Sum avsetning for forpliktelser		5 295 946	4 671 600
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 295 946	4 671 600
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 446 583	530 513
Skyldig offentlige avgifter		1 305 443	1 332 229
Annen kortsiktig gjeld		2 154 964	1 997 450
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 906 991	3 860 192
SUM GJELD		10 202 937	8 531 792
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		36 340 862	33 688 028

Bodø, den ____ / ____ - 2023

Berit Johansen
Styrets leder

Eva Lind Irgens
Styremedlem

Liv Herder
Daglig leder

Marita Norum
Styremedlem

Liv Johansen
Nestleder

Solbjørg Hansen
Styremedlem



**Årsregnskap 2022
for**

N.K.S. Kløveråsen AS

Foretaksnr. 993253375