



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Roar Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	15.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 03.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		224 344	1 503 379
Annen driftsinntekt		714 000	-44 925
Sum inntekter		938 344	1 458 454
Kostnader			
Lønnskostnad	2	316 362	431 967
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	27 293	27 293
Annen driftskostnad		503 088	913 921
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		91 601	85 273
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	179
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		179 866	106
Annen finanskostnad		1 835	483
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-90 092	84 864
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-20 788	18 670
Ordinært resultat etter skattekostnad		-69 304	66 194
Årsresultat		-69 304	66 194
Totalresultat		-69 304	66 194
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	-69 304	66 194
Sum overføringer og disponeringer		-69 304	66 194



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	58 222	37 434
Sum immaterielle eiendeler		58 222	37 434
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	5 286	32 579
Sum varige driftsmidler		5 286	32 579
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	10	532 747	6 800 094
Lån til foretak i samme konsern	10	6 610 437	110 616
Sum finansielle anleggsmidler		7 143 184	6 910 710
Sum anleggsmidler		7 206 692	6 980 724
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 259 756	1 165 489
Andre fordringer			44 018
Sum fordringer		1 259 756	1 209 507
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	89 885	125 589
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		89 885	125 589
Sum omløpsmidler		1 349 641	1 335 096
SUM EIENDELER		8 556 334	8 315 819



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	140 000	140 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		140 000	140 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-202 480	-133 176
Sum opptjent egenkapital		-202 480	-133 176
Sum egenkapital		-62 480	6 824
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 145 176	3 264 410
Øvrig langsiktig gjeld	3	5 261 489	4 795 578
Sum annen langsiktig gjeld		8 406 665	8 059 989
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 024	
Skyldige offentlige avgifter		12 917	88 240
Annen kortsiktig gjeld		87 208	160 766
Sum kortsiktig gjeld		212 149	249 006
Sum gjeld		8 618 814	8 308 995
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 556 334	8 315 819



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 534084

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Roar Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 05.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 990 422 265
ØSTFOLD KLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		224 344	1 503 379
Annen driftsinntekt		714 000	-44 925
Sum inntekter		938 344	1 458 454
Kostnader			
Lønnskostnad	2	316 362	431 967
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	27 293	27 293
Annen driftskostnad		503 088	913 921
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		91 601	85 273
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	179
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		179 866	106
Annen finanskostnad		1 835	483
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-90 092	84 864
Ordinært resultat etter skattekostnad		-20 788	18 670
Årsresultat		-69 304	66 194
Totalresultat		-69 304	66 194
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	-69 304	66 194
Sum overføringer og disponeringer		-69 304	66 194



Organisasjonsnr: 990 422 265
ØSTFOLD KLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	58 222	37 434
Sum immaterielle eiendeler		58 222	37 434
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	9	5 286	32 579
Sum varige driftsmidler		5 286	32 579
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	10	532 747	6 800 094
Lån til foretak i samme konsern	10	6 610 437	110 616
Sum finansielle anleggsmidler		7 143 184	6 910 710
Sum anleggsmidler		7 206 692	6 980 724
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 259 756	1 165 489
Andre fordringer			44 018
Sum fordringer		1 259 756	1 209 507
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	89 885	125 589
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		89 885	125 589
Sum omløpsmidler		1 349 641	1 335 096
SUM EIENDELER		8 556 334	8 315 819

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	140 000	140 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		140 000	140 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-202 480	-133 176
Sum opptjent egenkapital		-202 480	-133 176
Sum egenkapital		-62 480	6 824
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 145 176	3 264 410
Øvrig langsiktig gjeld	3	5 261 489	4 795 578
Sum annen langsiktig gjeld		8 406 665	8 059 989
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 024	
Skyldige offentlige avgifter		12 917	88 240
Annen kortsiktig gjeld		87 208	160 766
Sum kortsiktig gjeld		212 149	249 006
Sum gjeld		8 618 814	8 308 995
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 556 334	8 315 819



Organisasjonsnr: 990 422 265
ØSTFOLD KLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Noter til årsregnskapet Note 1 Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Risiko og videre drift Resultatet for året ble negativt og egenkapitalen er tapt. Styret jobber videre med iverksatte tiltak. I tillegg har eierens nærstående gitt firmaet et kortsiktig lån som nå er klassifisert som et ansvarlig lån på kr 5 221 415 som vurderes gjort om til aksjekapital gjennom en emisjon. Det er spesielt investeringer og lån til datterselskapet: Jernbanegaten 10 AS, som binder mye kapital. Det jobbes der med frigjøring av kapital for også å bedre situasjonen til selskapet. På bakgrunn av dette vurderes forutsetningene om videre drift å være tilstede.

Note



3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	140.00	1000.00	140000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Hend Nawaf Mostafa	140.00	100.00%	Ordinære

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	140.00	100.00%	

Aksjonæren er gift med daglig leder i selskapet. Hennes mann, Jamal Sabri Mousa, har gitt kortsiktig lån til firmaet som nå er gjort om til langsiktig lån som ved utgangen av 2020 var på kr 5 221 415 og som inngår i posten øvrig langsiktig gjeld.

Note

2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	277267.00	378586.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	39095.00	53381.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	316362.00	431967.00

Note

2

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

2

Ytelser til andre ledende personer

Note

2

Ytelser til revisjon

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret



Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

2

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

10

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Jernbanegata 10 AS	100.00%	100.00%	-427846.00	-170962.00

Ut over dette er dette er det ytt lån til datterselskapet på kr 6 610 437. Fra 2019 er det gjennomgått lån til datterselskap opp mot endelig oppgjør for aksjene. Dette er nå endelig korrigert og derved oppføres nå endelig aksjeverdi uavhengig ansvarlig lån. Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Note

4

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

<u>Endringer i utsatt skattefordel</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-19820.00	18670.00
<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-19820.00	18670.00

Skattepliktig inntekt

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------------------	--------------	------------------



-90092.00 84864.00

<u>Endring i midlertidige forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-59327.00	-149579.00

<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-149419.00	-64715.00

Betalbar skatt i balansen

Note

4

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

<u>Anleggsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	32579.00	5286.00	27293.00
<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	176872.00	263492.00	-86620.00
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-379608.00	-529027.00	149419.00
<u>Netto forskjeller</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-170157.00	-260249.00	90092.00
<u>Sum midlertidige forskj.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-170157.00	-260249.00	90092.00
<u>Utsatt skattefordel 31.12.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-37435.00	-57255.00	19820.00

Note

5

Kundefordringer

Det er ingen fordringer med forfall over ett år. Langsiktig lån er til DNB og er knyttet til erverv av aksjer i datterselskap.

Note

6

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekkmidler</u>	<u>Beløp</u>
	964.00

Skyldig forskuddstrekk skatt i regnskapet pr 31.12.2020 er kr 0.

Note

7



Pantstillelser og garantier m.v.

<u>Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3145176.00	3264410.00
<u>Sum gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3145176.00	3264410.00
<u>Bal.ført verdi, eiend.pants.for egen gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7143184.00	6910710.00
<u>Sum balanseført verdi</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7143184.00	6910710.00

Det foreligger en frivillig pant på kr 250 000. Øvrig gjeld er tatt pant i datterselskapet og oppgitt verdier er da knyttet til datterselskapets bokførte verdi. Det foreligger ingen garantier.

Note

9

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	136465.00			136465.00
<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	136465.00			136465.00
<u>Akk.av-/nedskr.01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	103886.00			103886.00
<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	131178.00			131178.00
<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	5287.00			5287.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	27292.00			27292.00
<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	5 år			
<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	33%			

Note

8



Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	140000.00		

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	140000.00		

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	140000.00		

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-133176.00	6824.00

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-133176.00	6824.00

<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-69304.00	-69304.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-202480.00	-62480.00





Østfold klinikken AS			
Resultatregnskap			
		2020	2019
	1		
Salgsinntekter		224 344	1 503 379
Andre driftsinntekter		714 000	-44 925
Sum driftsinntekter		938 344	1 458 454
Lønnskostnad	2	316 362	431 967
Avskrivning varige driftsmidler	9	27 293	27 293
Ammen driftskostnad		503 088	913 921
Driftsresultat		91 601	85 273
Ammen renteinntekt		8	179
Ammen rentekostnad		179 866	106
Ammen finanskostnad		1 835	483
Ordinært resultat før skattekostnad		-90 092	84 864
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-20 788	18 670
Ordinært resultat		-69 304	66 194
Årsresultat		-69 304	66 194
Disponering av årsresultat:			
Overført annen egenkapital	8	-69 304	66 194
Sum disponert		-69 304	66 194

Org.nr: 990422265



Østfold klinikken AS

Balanse

		2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	58 222	37 434
Sum immaterielle eiendeler		58 222	37 434
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	9	5 286	32 579
Sum varige driftsmidler		5 286	32 579
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	10	532 747	6 800 094
Lån til foretak i samme konsern	10	6 610 437	110 616
Sum finansielle anleggsmidler		7 143 184	6 910 710
Sum anleggsmidler		7 206 692	6 980 724
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	1 259 756	1 165 489
Andre fordringer		0	44 018
Sum fordringer		1 259 756	1 209 507
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	89 885	125 589
Sum omløpsmidler		1 349 641	1 335 096
Sum eiendeler		8 556 334	8 315 819

Org.nr: 990422265



Østfold klinikken AS

Balanse

		2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	140 000	140 000
Sum innskutt egenkapital		140 000	140 000
Opptjent egenkapital			
Amen egenkapital	8	-202 480	-133 176
Sum opptjent egenkapital		-202 480	-133 176
Sum egenkapital		-62 480	6 824
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Amen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 145 176	3 264 410
Øvrig langsiktig gjeld	3	5 261 489	4 795 578
Sum annen langsiktig gjeld		8 406 665	8 059 989
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 024	0
Skyldige offentlige avgifter		12 917	88 240
Amen kortsiktig gjeld		87 208	160 766
Sum kortsiktig gjeld		212 149	249 006
Sum gjeld		8 618 814	8 308 995
Sum egenkapital og gjeld		8 556 334	8 315 819

Sarpsborg, 26.04.2021
Styret for Østfold klinikken AS

Hend Nawaf Mostafa
Styrets leder

Org.nr: 990422265



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattearunnslaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Er du usikker på fortsatt drift? Nei

Risiko og videre drift

Resultatet for året ble negativt og egenkapitalen er tapt. Styret jobber videre med iverksatte tiltak. I tillegg har eierens nærstående gitt firmaet et kortsiktig lån som nå er klassifisert som et ansvarlig lån på kr 5 221 415 som vurderes gjort om til aksjekapital gjennom en emisjon. Det er spesielt investeringer og lån til datterselskapet: Jernbanegaten 10 AS, som binder mye kapital. Det jobbes der med frigjøring av kapital for også å bedre situasjonen til selskapet. På bakgrunn av dette vurderes forutsetningene om videre drift å være tilstede.



Note 2 Lønn og ytelser mv.

Lønnskostnader

	Arets	Fjorårets
Lønn	277 267	378 586
Arbeidsgiveravgift	39 095	53 381
Sum lønnskostnader	316 362	431 967

Er det gitt ytelser til ledende person? Nei

Antall årsverk i regnskapsåret: 1

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til noen ledende personer i selskapet

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	140	1 000	140 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr 31.12 var:

	Antall	Eierandel	Aksjeklasse
Hend Nawaf Mostafa	140	100	Ordinære aksjer

Aksjonæren er gift med daglig leder i selskapet. Hennes mann, Jamal Sabri Mousa, har gitt kortsiktig lån til firmaet som nå er gjort om til langsiktig lån som ved utgangen av 2020 var på kr 5 221 415 og som inngår i posten øvrig langsiktig gjeld.



Note 4 Skatt mv.

Skatt	Årets	Fjorårets	
<u>Resultatført skatt på ordinært resultat:</u>			
+/- Endringer i utsatt skattefordel	-19 820	18 670	
Skattekostnad ordinært resultat	-19 820	18 670	
<u>Skattepliktig inntekt:</u>			
Ordinært resultat før skatt	-90 092	84 864	
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-59 327	-149 579	
Skattepliktig inntekt	-149 419	-64 715	
<u>Betalbar skatt i balansen:</u>			
Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01	31.12	Endring
Anleggsmidler	32 579	5 286	27 293
Omløpsmidler	176 872	263 492	-86 620
Skattemessig framførbart underskudd	-379 608	-529 027	149 419
Netto forskjeller	-170 157	-260 249	90 092
Sum midlertidige forskjeller	-170 157	-260 249	90 092
Utsatt skattefordel 31.12	-37 435	-57 255	19 820

Note 5 Kundefordringer

	Årets	Fjorårets
Kundefordringer 31.12		

Mer om fordringer

Det er ingen fordringer med forfall over ett år. Langsiktig lån er til DNB og er knyttet til erverv av aksjer i datterselskap.

Note 6 Bankinnskudd

	Årets
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr	964

Mer om bankinnskudd

Skyldig forskuddstrekk skatt i regnskapet pr 31.12.2020 er kr 0.



Note 7 Pantstillelser/garantier

<u>Spesifikasjon</u>	Årets	Fjorårets
Gjeld til kredittinstitusjoner	3 145 176	3 264 410
Sum gjeld	3 145 176	3 264 410
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for gjeld	7 143 184	6 910 710
Sum balansført verdi	7 143 184	6 910 710

Mer om pantstillelser og garantier

Det foreligger en frivillig pant på kr 250 000. Øvrig gjeld er tatt pant i datterselskapet og oppgitt verdier er da knyttet til datterselskapets bokførte verdi. Det foreligger ingen garantier.

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	140 000	-133 176	6 824
Egenkapital 01.01	140 000	-133 176	6 824
Årsresultat		-69 304	-69 304
Egenkapital 31.12	140 000	-202 480	-62 480

Note 9 Varige driftsmidler/anleggsmidler

	Driftsløse, inventar, o.l.	Sum
Anskaffelseskost 01.01	136 465	136 465
Anskaffelseskost 31.12	136 465	136 465
Akk. av- og nedskrivn. 01.01	103 886	103 886
Akk. av- og nedskrivn. 31.12	131 178	131 178
Balansført verdi pr 31.12	5 287	5 287
Årets av- og nedskrivninger	27 292	27 292
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	33%	

Note 10 Konsern, datterselskap og tilknyttet selskap

Tilknyttede selskap og/eller datterselskap

Navn og forretningsadresse	Eierandel	Stemmeandel	Egenkapital siste årsregnskap	Resultat siste årsregnskap
Jernbanegata 10 AS	100	100	-427 846	-170 962

Ut over dette er dette er det ytt lån til datterselskapet på kr 6 610 437. Fra 2019 er det gjennomgått lån til datterselskap opp mot endelig oppgjør for aksjene. Dette er nå endelig korrigert og derved oppføres nå endelig aksjeverdi uavhengig ansvarlig lån.

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen : Nei