



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 798 059
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK S EIENDOM AS
Forretningsadresse: Sjøgata 21
8006 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Alexander Skau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2024

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, 03.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		360 000	360 000
Sum inntekter		360 000	360 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	60 748	60 748
Annen driftskostnad	2	122 878	158 432
Sum kostnader		183 626	219 180
Driftsresultat		176 374	140 820
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		130 815	134 914
Sum finanskostnader		130 815	134 914
Netto finans		-130 815	-134 914
Resultat før skattekostnad		45 559	5 906
Skattekostnad	3, 4	10 023	1 299
Årsresultat		35 536	4 607
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		121 655	0
Annen egenkapital		157 191	4 607
Sum overføringer og disponeringer		35 536	4 607



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 767 418	2 828 166
Sum varige driftsmidler		2 767 418	2 828 166
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		2 767 418	2 828 166
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	155 968	0
Sum fordringer		155 968	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		90 399	57 791
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		90 399	57 791
Sum omløpsmidler		246 367	57 791
SUM EIENDELER		3 013 785	2 885 957

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	330 000	330 000
Sum innskutt egenkapital		330 000	330 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	271 937	114 746
Sum opptjent egenkapital		271 937	114 746
Sum egenkapital		601 937	444 746
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	76 700	32 364
Sum avsetninger for forpliktelser		76 700	32 364
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	2 292 120
Sum annen langsiktig gjeld		0	2 292 120
Sum langsiktig gjeld		76 700	2 324 484
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	5	2 321 708	111 452
Annen kortsiktig gjeld	8	13 439	5 275
Sum kortsiktig gjeld		2 335 147	116 727
Sum gjeld		2 411 847	2 441 211
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 013 785	2 885 957



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 462055

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 798 059
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK S EIENDOM AS
Forretningsadresse: Sjøgata 21
8006 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Alexander Skau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2024

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 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, 30.05.2024

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: 921 798 059
KLINIKK S EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		360 000	360 000
Sum inntekter		360 000	360 000
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	1	60 748	60 748
Annen driftskostnad	2	122 878	158 432
Sum kostnader		183 626	219 180
Driftsresultat		176 374	140 820
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		130 815	134 914
Sum finanskostnader		130 815	134 914
Netto finans		-130 815	-134 914
Resultat før skattekostnad		45 559	5 906
Skattekostnad	3, 4	10 023	1 299
Årsresultat		35 536	4 607
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		121 655	0
Annen egenkapital		157 191	4 607
Sum overføringer og disponeringer		35 536	4 607



Sum egenkapital		601 937	444 746
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3, 4	76 700	32 364
Sum avsetninger for forpliktelseser		76 700	32 364
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	2 292 120
Sum annen langsiktig gjeld		0	2 292 120
Sum langsiktig gjeld		76 700	2 324 484
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	5	2 321 708	111 452
Annen kortsiktig gjeld	8	13 439	5 275
Sum kortsiktig gjeld		2 335 147	116 727
Sum gjeld		2 411 847	2 441 211
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 013 785	2 885 957



Organisasjonsnr: 921 798 059
KLINIKK S EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp

Note

1

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler



<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3076222.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3076222.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	308804.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2767418.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	60748.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note
5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	155965.00	0.00
<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>



Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2321708.00	111452.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av påløpt regnskapshonorar vedr. ferdigstillelsen av 2023, medtatt pga. selskapet er klargjort for salg i løpet av første kvartal 2024. Selskapet har ingen gjeld til kredittinstitusjoner.



Årsregnskap for
KLINIKK S EIENDOM AS
921798059
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		360 000	360 000
Sum driftsinntekter		360 000	360 000
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	-60 748	-60 748
Annen driftskostnad	2	-122 878	-158 432
Sum driftskostnader		-183 626	-219 180
Driftsresultat		176 374	140 820
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-130 815	-134 914
Sum finanskostnader		-130 815	-134 914
Netto finans		-130 815	-134 914
Resultat før skattekostnad		45 559	5 906
Skattekostnad	3, 4	-10 023	-1 299
Årsresultat		35 536	4 607
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		-121 655	0
Annen egenkapital		157 191	4 607
Sum overføringer		35 536	4 607



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 767 418	2 828 166
Sum varige driftsmidler		2 767 418	2 828 166
Sum anleggsmidler		2 767 418	2 828 166
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	5	155 968	0
Sum fordringer		155 968	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		90 399	57 791
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		90 399	57 791
Sum omløpsmidler		246 367	57 791
SUM EIENDELER		3 013 785	2 885 957



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	330 000	330 000
Sum innskutt egenkapital		330 000	330 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	271 937	114 746
Sum opptjent egenkapital		271 937	114 746
Sum egenkapital		601 937	444 746
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	3, 4	76 700	32 364
Sum avsetning for forpliktelser		76 700	32 364
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	2 292 120
Sum annen langsiktig gjeld		0	2 292 120
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	5	2 321 708	111 452
Annen kortsiktig gjeld	8	13 439	5 275
Sum kortsiktig gjeld		2 335 147	116 727
Sum gjeld		2 411 847	2 441 211
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 013 785	2 885 957

Bodø, 25.03.2024

Alexander Skau
styrets leder

Katrin Tjærandsen
styremedlem



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	3 076 222
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	3 076 222
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-308 804
Balanseført verdi per 31.12.	2 767 418
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	60 748



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	-34 313	0
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	44 336	0
Skattekostnad	10 023	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	45 559	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-57 263	0
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-144 265	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	155 968	0
Skattepliktig inntekt	0	0

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	291 375	348 638	-57 263
Fremførbart underskudd	-144 265	0	-144 265
Netto forskjeller	147 110	348 637	-201 527
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	147 110	348 637	-201 527
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	32 364	76 700	-44 336

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	155 965	0

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 321 708	111 452

Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	3 300	100	330 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Klinikk S AS	3 300	100,00	Ordinære



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	330 000	114 746	444 746
Årsresultat	0	35 536	35 536
Mottatt konsernbidrag	0	121 655	121 655
Egenkapital 31.12.2023	330 000	271 937	601 937

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av påløpt regnskapshonorar vedr. ferdigstillelsen av 2023, medtatt pga. selskapet er klargjort for salg i løpet av første kvartal 2024.

Selskapet har ingen gjeld til kredittinstitusjoner.



Årsregnskap for
KLINIKK S EIENDOM AS
921798059
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		360 000	360 000
Sum driftsinntekter		360 000	360 000
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	-60 748	-60 748
Annen driftskostnad	2	-122 878	-158 432
Sum driftskostnader		-183 626	-219 180
Driftsresultat		176 374	140 820
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-130 815	-134 914
Sum finanskostnader		-130 815	-134 914
Netto finans		-130 815	-134 914
Resultat før skattekostnad		45 559	5 906
Skattekostnad	3, 4	-10 023	-1 299
Årsresultat		35 536	4 607
Overføringer			
Mottatt konsernbidrag		-121 655	0
Annen egenkapital		157 191	4 607
Sum overføringer		35 536	4 607



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 767 418	2 828 166
Sum varige driftsmidler		2 767 418	2 828 166
Sum anleggsmidler		2 767 418	2 828 166
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	5	155 968	0
Sum fordringer		155 968	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		90 399	57 791
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		90 399	57 791
Sum omløpsmidler		246 367	57 791
SUM EIENDELER		3 013 785	2 885 957



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	330 000	330 000
Sum innskutt egenkapital		330 000	330 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	271 937	114 746
Sum opptjent egenkapital		271 937	114 746
Sum egenkapital		601 937	444 746
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	3, 4	76 700	32 364
Sum avsetning for forpliktelser		76 700	32 364
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	2 292 120
Sum annen langsiktig gjeld		0	2 292 120
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	5	2 321 708	111 452
Annen kortsiktig gjeld	8	13 439	5 275
Sum kortsiktig gjeld		2 335 147	116 727
Sum gjeld		2 411 847	2 441 211
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 013 785	2 885 957

Bodø, 25.03.2024


Alexander Skau
styrets leder


Katrin Tjærandsen
styremedlem



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	3 076 222
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	3 076 222
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-308 804
Balanseført verdi per 31.12.	2 767 418
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	60 748



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	-34 313	0
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	44 336	0
Skattekostnad	10 023	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	45 559	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-57 263	0
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-144 265	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	155 968	0
Skattepliktig inntekt	0	0

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	291 375	348 638	-57 263
Fremførbart underskudd	-144 265	0	-144 265
Netto forskjeller	147 110	348 637	-201 527
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	147 110	348 637	-201 527
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	32 364	76 700	-44 336

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	155 965	0

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	2 321 708	111 452

Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	3 300	100	330 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Klinikk S AS	3 300	100,00	Ordinære



KLINIKK S EIENDOM AS
921 798 059

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	330 000	114 746	444 746
Årsresultat	0	35 536	35 536
Mottatt konsernbidrag	0	121 655	121 655
Egenkapital 31.12.2023	330 000	271 937	601 937

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av påløpt regnskapshonorar vedr. ferdigstillelsen av 2023, medtatt pga. selskapet er klargjort for salg i løpet av første kvartal 2024. Selskapet har ingen gjeld til kredittinstitusjoner.



Ordinær generalforsamling for 921798059 KLINIKK S EIENDOM AS

Behandling av årsregnskap for 2023

Innhold

1. Innkalling til ordinær generalforsamling i KLINIKK S EIENDOM AS
2. Protokoll fra ordinær generalforsamling i KLINIKK S EIENDOM AS



**Innkalling til ordinær generalforsamling i
KLINIKK S EIENDOM AS**

Sted: I selskapets lokaler i Bodø

Dato: 25.03.2024

Klokken: 12:00

Agenda:

1. Valg av møteleder
2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen
3. Valg av representant til å undertegne protokollen med møtelederen
4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat
5. Valg av styremedlemmer
6. Fastsettelse av styrets honorar for siste år
7. Valg av revisor
8. Eventuelt

Aksjeeiere som selv ikke møter, kan møte ved fullmektig.

På vegne av styret i KLINIKK S EIENDOM AS

Alexander Skau
styrets leder



Protokoll fra ordinær generalforsamling i KLINIKK S EIENDOM AS

Sted: Selskapets lokaler i Bodø

Dato: 25.03.2024

Kl: 12:00

Tilstede var:

Klinikk S AS som representerer 3 300 aksjer og stemmer.

Således var alle aksjene og stemmene representert.

Referat:

1. Valg av møteleder:

Alexander Skau ble valgt til å lede møtet.

2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen:

Det fremkom ingen innvendinger til innkallingen. Innkallingen og dagsordenen ble dermed godkjent.

3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen:

Katrin Tjærandsen ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møtelederen.

4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat:

Styrets forslag til selskapets årsregnskap ble gjennomgått. Årsregnskapet ble enstemmig godkjent.

Styrets forslag overfor generalforsamlingen med et utbytte på totalt NOK 0 som innebærer at det utbetales et utbytte på NOK 0 per aksje til alle som er registrert som aksjeeiere per 31.12.2023. Generalforsamlingen vedtok utbetaling av utbytte i tråd med styrets forslag. Utbytte skal senest utbetales innen den. 31.12.2024.



5. Valg av styremedlemmer:

Sittende styre ble gjenvalgt i sin helhet. Styret består herved av følgende personer:

Alexander Skau, styrets leder
Katrin Tjærandsen, styremedlem

6. Fastsettelse av styrets honorar for siste år mv.:

Styrets honorar for siste år ble fastsatt til NOK 0. Retningslinjer for styrets honorar neste år ble fastsatt til å være uendret.

7. Valg av revisor:

Fravalg av revisor ble opprettholdt.

8. Eventuelt:

Det forelå ingen saker under dette punktet.

Bodø, 25.03.2024

Alexander Skau

Møteleder

Katrin Tjærandsen

Valgt til å undertegne protokollen