



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 363 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIAKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Gamle Drammensvei 98
3420 LIERSKOGEN

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: Leidulv Solnør
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

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, 29.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		710 565	650 858
Annen driftsinntekt		3 484 168	3 153 186
Sum inntekter		4 194 734	3 804 044
Kostnader			
Varekostnad		717 417	476 057
Lønnskostnad	1	2 002 060	1 605 512
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	34 000	21 500
Annen driftskostnad		1 426 251	1 436 451
Sum kostnader		4 179 728	3 539 521
Driftsresultat		15 006	264 523
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42	
Sum finansinntekter		42	
Annen rentekostnad		148	
Sum finanskostnader		148	
Netto finans		-106	
Ordinært resultat før skattekostnad		14 900	264 523
Skattekostnad på resultat	3	3 278	58 965
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 622	205 558
Årsresultat	4	11 622	205 558
Årsresultat etter minoritetsinteresser		11 622	205 558
Totalresultat		11 622	205 558
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			79 883



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital		11 622	125 675
Sum overføringer og disponeringer		11 622	205 558



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	151 894	162 610
Sum varige driftsmidler	2	151 894	162 610
Sum anleggsmidler		151 894	162 610
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		107 075	32 987
Andre kortsiktige fordringer		45 712	70 451
Sum fordringer		152 787	103 439
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		348 792	367 988
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		348 792	367 988
Sum omløpsmidler		501 580	471 427
SUM EIENDELER		653 473	634 037
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	108 000	108 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overkurs	4	300	300
Sum innskutt egenkapital		108 300	108 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		137 296	125 675
Sum opptjent egenkapital		137 296	125 675
Sum egenkapital	4	245 596	233 975
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	11 879	8 601
Sum avsetninger for forpliktelser		11 879	8 601
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		11 879	8 601
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 519	51 384
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		111 689	127 334
Annen kortsiktig gjeld		231 790	212 743
Sum kortsiktig gjeld		395 998	391 461
Sum gjeld		407 877	400 062
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		653 473	634 037



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 590914

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 363 424
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HEIAKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Gamle Drammensvei 98
3420 LIERSKOGEN

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: Leidulv Solnør
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2023

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 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, 08.07.2023

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: 991 363 424
HEIAKLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		710 565	650 858
Annen driftsinntekt		3 484 168	3 153 186
Sum inntekter		4 194 734	3 804 044
Kostnader			
Varekostnad		717 417	476 057
Lønnskostnad	1	2 002 060	1 605 512
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	34 000	21 500
Annen driftskostnad		1 426 251	1 436 451
Sum kostnader		4 179 728	3 539 521
Driftsresultat		15 006	264 523
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42	
Sum finansinntekter		42	
Annen rentekostnad		148	
Sum finanskostnader		148	
Netto finans		-106	
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	3 278	58 965
Ordinært resultat etter skattekostnad		11 622	205 558
Årsresultat	4	11 622	205 558
Årsresultat etter minoritetsinteresser		11 622	205 558
Totalresultat		11 622	205 558
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			79 883
Avsatt til annen egenkapital		11 622	125 675
Sum overføringer og disponeringer		11 622	205 558



Organisasjonsnr: 991 363 424
HEIAKLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 2

Maskiner og anlegg 2

Skip og flytende

installasjoner 2

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 2

Sum varige driftsmidler 2

151 894

162 610

151 894

162 610

Sum anleggsmidler

151 894

162 610

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

107 075

32 987

Andre kortsiktige

fordringer

45 712

70 451

Sum fordringer

152 787

103 439

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

348 792

367 988

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

348 792

367 988

Sum omløpsmidler

501 580

471 427

SUM EIENDELER

653 473

634 037

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

5

108 000

108 000

Overkurs

4

300

300

Sum innskutt egenkapital

108 300

108 300

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

137 296

125 675



Sum opptjent egenkapital		137 296	125 675
Sum egenkapital	4	245 596	233 975
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	11 879	8 601
Sum avsetninger for forpliktelseser		11 879	8 601
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		11 879	8 601
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 519	51 384
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		111 689	127 334
Annen kortsiktig gjeld		231 790	212 743
Sum kortsiktig gjeld		395 998	391 461
Sum gjeld		407 877	400 062
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		653 473	634 037



Organisasjonsnr: 991 363 424
HEIAKLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

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

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

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

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

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



Årsregnskap 2022 Heiaklinikken AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 991 363 424



RESULTATREGNSKAP

HEIAKLINIKKEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		710 565	650 858
Annen driftsinntekt		3 484 168	3 153 186
Sum driftsinntekter		4 194 734	3 804 044
Varekostnad		717 417	476 057
Lønnskostnad	1	2 002 060	1 605 512
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	34 000	21 500
Annen driftskostnad		1 426 251	1 436 451
Sum driftskostnader		4 179 728	3 539 521
Driftsresultat		15 006	264 523
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		42	0
Annen rentekostnad		148	0
Resultat av finansposter		-106	0
Resultat før skattekostnad		14 900	264 523
Skattekostnad på resultat	3	3 278	58 965
Resultat		11 622	205 558
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	11 622	205 558
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	79 883
Avsatt til annen egenkapital		11 622	125 675
Sum overføringer		11 622	205 558



BALANSE

HEIAKLINIKKEN AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	151 894	162 610
Sum varige driftsmidler	2	151 894	162 610
Sum anleggsmidler		151 894	162 610
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		107 075	32 987
Andre kortsiktige fordringer		45 712	70 451
Sum fordringer		152 787	103 439
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		348 792	367 988
Sum omløpsmidler		501 580	471 427
Sum eiendeler		653 473	634 037



BALANSE

HEIAKLINIKKEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	108 000	108 000
Overkurs	4	300	300
Sum innskutt egenkapital		108 300	108 300
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		137 296	125 675
Sum opptjent egenkapital		137 296	125 675
Sum egenkapital	4	245 596	233 975
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	3	11 879	8 601
Sum avsetning for forpliktelser		11 879	8 601
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		52 519	51 384
Skyldig offentlige avgifter		111 689	127 334
Annen kortsiktig gjeld		231 790	212 743
Sum kortsiktig gjeld		395 998	391 461
Sum gjeld		407 877	400 062
Sum egenkapital og gjeld		653 473	634 037

Lier, 21.06.2023
Styret i Heiaklinikken AS

Andreas Heimli
Styreleder

Leidulv Solnør
Styremedlem/daglig leder

Erlend Aasbø Olausen
Styremedlem

Anita Fransplass
Styremedlem

Hamdi Al Olabi
Styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	1 562 089	1 199 517
Arbeidsgiveravgift	274 251	259 285
Pensjonskostnader	132 337	109 551
Andre ytelser	33 382	37 159
Sum	2 002 060	1 605 512

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	260 256	260 256
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	23 284	23 284
= Anskaffelseskost 31.12.22	283 540	283 540
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	131 646	131 646
= Bokført verdi 31.12.22	151 894	151 894
Årets ordinære avskrivninger	34 000	34 000
Avskrivningsplan	saldo 20%	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	3 278	58 965
Skattekostnad ordinært resultat	3 278	58 965
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	14 900	264 523
Permanente forskjeller	0	3 500
Endring i midlertidige forskjeller	-6 284	-26 069
Anvendelse av fremførbart underskudd	-8 616	-241 954
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	57 899	51 615	-6 284
Sum	57 899	51 615	-6 284
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 905	-12 521	-8 616
Grunnlag for utsatt skatt	53 994	39 094	-14 900
Utsatt skatt (22 %)	11 879	8 601	-3 278



Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Over kurs	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2021	108 000	300	125 675	233 975
Pr. 01.01.2022	108 000	300	125 675	233 975
Årets overskudd			11 622	11 622
Pr. 31.12.2022	108 000	300	137 296	245 596

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HEIAKLINIKKEN AS PR. 31.12.2022 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 080	100,0	108 000
Sum	1 080		108 000

EIERSTRUKTUR

	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Andreas Heimli	216	20,00	20,00
Erlend Aasbø Olaussen	216	20,00	20,00
Leidulv Solnør	216	20,00	20,00
Anita Fransplass	216	20,00	20,00
Hamdi Al Olabi	216	20,00	20,00
Totalt antall aksjer	1 080	100,00	100,00

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Sum
Andreas Heimli	Styreleder	216
Erlend Aasbø Olaussen	Styremedlem	216
Leidulv Solnør	Styremedlem/daglig leder	216
Anita Fransplass	Styremedlem	216
Hamdi Al Olabi	Styremedlem	216
Totalt antall aksjer		1 080