



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 481 986
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IBSENSYKEHUSET KALBAKKEN AS
Forretningsadresse: Trondheimsveien 391
0953 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Leif Trygve Næss
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		386 562	323 944
Sum inntekter		386 562	323 944
Kostnader			
Varekostnad		538 518	401 923
Lønnskostnad	3	253 344	176 565
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	67 578	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			254 796
Annen driftskostnad	3	1 598 791	136 342
Sum kostnader		2 458 231	969 626
Driftsresultat		-2 071 669	-645 682
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	55
Sum finansinntekter		4	55
Annen rentekostnad		226	
Sum finanskostnader		226	
Netto finans		-222	55
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 071 891	-645 626
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 071 891	-645 626
Årsresultat	2	-2 071 891	-645 626
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 071 891	-645 626
Totalresultat		-2 071 891	-645 626
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-2 071 891	-645 626
Sum overføringer og disponeringer		-2 071 891	-645 626



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



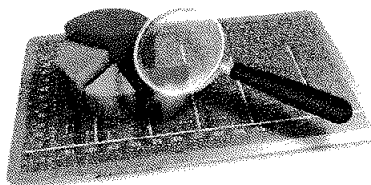
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5	767 721	811 505
Sum varige driftsmidler		767 721	811 505
Sum anleggsmidler		767 721	811 505
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			93 647
Fordringer			
Kundefordringer		3 770	224 454
Andre fordringer		32 066	30 000
Sum fordringer		35 836	254 454
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	7 087	3 158
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 087	3 158
Sum omløpsmidler		42 923	351 259
SUM EIENDELER		810 644	1 162 764
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1, 2	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital	2	400 000	400 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap	2	2 717 518	645 626
Sum opptjent egenkapital		-2 717 518	-645 626
Sum egenkapital		-2 317 518	-245 626
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		86 134	441 708
Skyldige offentlige avgifter	6		40 653
Annen kortsiktig gjeld	7	3 042 027	926 029
Sum kortsiktig gjeld		3 128 161	1 408 391
Sum gjeld		3 128 161	1 408 391
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		810 644	1 162 764



Årsregnskap | 2018

IBSEN
SYKEHUSENE

IBSENSYKEHUSET KALBAKKEN AS
ORG.NR 919 481 986



Resultatregnskap

Ibsensykehuset Kalbakken AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftsinntekt		386 562	323 944
Sum driftsinntekter		<u>386 562</u>	<u>323 944</u>
Varekostnad		538 518	401 923
Lønnskostnad	3	253 344	176 565
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	67 578	0
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	254 796
Annen driftskostnad	3	1 598 791	136 342
Sum driftskostnader		<u>2 458 231</u>	<u>969 626</u>
Driftsresultat		<u>-2 071 669</u>	<u>-645 682</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	55
Annen rentekostnad		226	0
Resultat av finansposter		<u>-222</u>	<u>55</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 071 891	-645 626
Ordinært resultat		<u>-2 071 891</u>	<u>-645 626</u>
Årsresultat	2	<u>-2 071 891</u>	<u>-645 626</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap	2	2 071 891	645 626
Sum overføringer		<u>-2 071 891</u>	<u>-645 626</u>



Balanse

Ibsensykehuset Kalbakken AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	<u>767 721</u>	<u>811 505</u>
Sum varige driftsmidler		<u>767 721</u>	<u>811 505</u>
Sum anleggsmidler		<u>767 721</u>	<u>811 505</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		0	93 647
Fordringer			
Kundefordringer		3 770	224 454
Andre kortsiktige fordringer		<u>32 066</u>	<u>30 000</u>
Sum fordringer		<u>35 836</u>	<u>254 454</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	7 087	3 158
Sum omløpsmidler		<u>42 923</u>	<u>351 259</u>
Sum eiendeler		<u>810 644</u>	<u>1 162 764</u>




Balanse

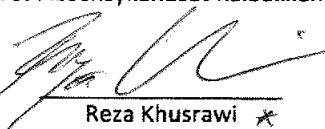
Ibsensykehuset Kalbakken AS

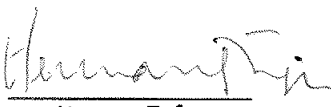
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital	2	<u>400 000</u>	<u>400 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	-2 717 518	-645 626
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 717 518</u>	<u>-645 626</u>
Sum egenkapital		<u>-2 317 518</u>	<u>-245 626</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		86 134	441 708
Skyldig offentlige avgifter	6	0	40 653
Annen kortsiktig gjeld	7	3 042 027	926 029
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 128 161</u>	<u>1 408 391</u>
Sum gjeld		<u>3 128 161</u>	<u>1 408 391</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>810 644</u>	<u>1 162 764</u>

Kalbakken, 08.06.2019

Styret i Ibsensykehuset Kalbakken AS


Leif Trygve Næss
Styreleder / daglig leder


Reza Khusrawi *
styremedlem
m/påtegnet påbehold


Herman Tufte
styremedlem



Noter til årsregnskapet

PRINSIPPNOTE

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Selskapet er definert som et lite foretak etter regnskapsloven, og unntaksreglene for små foretak 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 klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes 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 til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

Prinsipper for inntektsføring og kostnadsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester foretas ved opptjening, mens kostnadsføring skjer etter sammenstillingsprinsippet.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for gjenværende tilvirkningskostnader og salgskostnader.



Noter til årsregnskapet

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

NOTE 1 AKSJONÆRER

Aksjekapitalen i Ibsensykehuset Kalbakken AS pr. 31.12 består kun av en aksjeklasse hvor alle aksjene har like rettigheter. Den består av 400 aksjer pålydende kr 1 000.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12.18 var:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel	Verv
Ibsensykehusene AS	240	60%	
Kalbakkenklinikken AS	160	40%	

Selskapet har ikke omsatt egne aksjer i 2018.

NOTE 2 EGENKAPITAL

Endringer i selskapets egenkapital:

	Aksjekapital	Udekket tap	Totalt
Egenkapital stiftelse 1.1.18	400 000	-645 626	-245 626
Årets underskudd		-2 071 891	-2 071 891
Egenkapital 31.12.18	400 000	-2 717 518	-2 317 518

Selskapets egenkapital er i sin helhet tapt, og selskapets drift er i 2018 innstilt. Hovedandelen av gjeld knytter seg til aksjonærene som garanterer for fortsatt drift.



Noter til årsregnskapet

NOTE 3 ANSATTE, GODTGJØRELSER ETC.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2018	2017
Lønninger	219 054	153 905
Arbeidsgiveravgift	32 401	21 161
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	1 889	1 499
Totalt	253 344	176 565

Det har gjennomsnittlig vært 1 årsverk i selskapet i løpet av 2018.

Ytelser til ledende personer:

	daglig leder	styret
Lønninger	82 000	0
Pensjonskostnader	0	0
Bonuser mv.	0	0
Totalt	82 440	0

Revisjon:

Revisor er fravalgt fra og med 2018.

Pensjon:

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Lån og sikkerhetsstillelser

Det er ikke gitt noe lån eller sikkerhetsstillelser til nærstående.



Noter til årsregnskapet

NOTE 4 SKATT

Årets skattekostnad består av:

	2018	2017
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skattefordel	0	0
Netto skattekostnad	0	0

NOTE 5 SPESIFIKASJON AV ANLEGGSMIDLER

	Inventar, driftsløsøre, maskiner	Totalt
Anskaffelseskost 1.1.2018	1 066 301	1 066 301
Tilgang	23 794	23 794
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	1 090 095	1 090 095
Av- og nedskrivninger pr 31.12.2017	322 374	322 374
Bokført verdi 31.12.2017	767 721	767 721
Årets avskrivning	67 578	67 578
Økonomisk levetid	3-5 år	

NOTE 6 BUNDNE MIDLER

Av bankinnskudd er kr 4 200 bundne midler på skattetrekkkonto i bank. Skyldig skattetrekk utgjør pr. 31. desember kr 0.



Noter til årsregnskapet

NOTE 7 KONSERN

Konsernet sett som en enhet følger unntaksreglene for små foretak og det er ikke utarbeidet konsernregnskap.

Selskapet har en langsiktig gjeld til konsernselskaper med kr 3 032 027. Det er ikke avtalt nedbetalingstid eller renter.