

Årsregnskap 2022

Haugesund Sanitetsforenings

Revmatismesykehus AS

Org.nr.: 986 106 839

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekter		173 330 950	158 320 637
Annen driftsinntekt		36 425 666	34 706 639
Sum driftsinntekter	3	<u>209 756 616</u>	<u>193 027 276</u>
Pasientbehandlingskostnader		20 990 247	19 318 726
Lønnskostnad	4	124 058 664	110 172 553
Pensjonskostnader	4, 5	10 302 430	11 943 587
Avskrivning på driftsmidler	6	19 643 852	19 243 098
Annen driftskostnad		27 703 651	21 291 108
Sum driftskostnader		<u>202 698 844</u>	<u>181 969 073</u>
Driftsresultat		<u>7 057 771</u>	<u>11 058 204</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 165 946	321 928
Annen finanskostnad		13 926 445	11 540 453
Resultat av finansposter		<u>-12 760 499</u>	<u>-11 218 525</u>
Resultat		<u>-5 702 728</u>	<u>-160 322</u>
Årsrsresultat		<u>-5 702 728</u>	<u>-160 322</u>
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		5 702 728	160 322
Sum overføringer		<u>-5 702 728</u>	<u>-160 322</u>

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Balanse

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		446 077 000	457 407 000
Maskiner og anlegg		13 393 000	13 503 000
Sum varige driftsmidler	6, 8	<u>459 470 000</u>	<u>470 909 999</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	9	112 000	112 000
Egenkapitaltilskudd KLP	10	9 714 838	9 066 347
Pensjonsmidler	5	150 900	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>9 977 738</u>	<u>9 178 347</u>
Sum anleggsmidler		<u>469 447 738</u>	<u>480 088 346</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8, 11	3 062 314	4 507 738
Korsiktige fordringer innen konsernet		2 307 335	1 202 646
Andre kortsiktige fordringer		5 388 387	1 807 803
Sum fordringer		<u>10 758 036</u>	<u>7 518 187</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	<u>54 788 325</u>	<u>74 797 383</u>
Sum omløpsmidler		<u>65 546 361</u>	<u>82 315 570</u>
Sum eiendeler		<u>534 994 099</u>	<u>562 403 916</u>

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	13	15 000 000	15 000 000
Overkurs		27 500 000	27 500 000
Sum innskutt egenkapital		<u>42 500 000</u>	<u>42 500 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		106 580 087	112 282 815
Sum opptjent egenkapital		<u>106 580 087</u>	<u>112 282 815</u>
Sum egenkapital	14	<u>149 080 087</u>	<u>154 782 815</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	5	0	1 030 361
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>1 030 361</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8, 15	313 391 565	328 237 968
Gjeld til foretak i samme konsern	7, 15	27 024 444	27 024 444
Øvrig langsiktig gjeld	8, 15	3 060 000	3 060 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>343 476 009</u>	<u>358 322 412</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 958 877	5 808 534
Skattetrekk og andre trekk		10 717 483	9 195 905
Avsetninger til fond	16	6 250 924	6 351 477
Annen kortsiktig gjeld		19 510 720	26 912 414
Sum kortsiktig gjeld		<u>42 438 004</u>	<u>48 268 329</u>
Sum gjeld		<u>385 914 012</u>	<u>407 621 102</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>534 994 099</u>	<u>562 403 916</u>

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Balanse

Haugesund, 27.04.2023

Styret i Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Jostein Aksdal
styreleder

Thor Harald Eike
nestleder

Ellen Børseth
styremedlem

Reinert Rød
styremedlem

Marit Kristine Børgesen
styremedlem

Andreas Tornes Andersen
styremedlem

Ann Vigdis Dybdahl Holi
styremedlem

Kari Nådland
daglig leder

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Inntekter

Inntekter i form av overføringer fra Helse Vest inntektsføres etter bestilling og avregnes ved årets slutt på bakgrunn av faktisk produksjon.

Overordnede krav til bestillingen

Bestillingsdokument fra Helse Vest klargjør de premisser og rammer som gjelder for virksomheten, og inneholder resultatkrav som blir stilt for virksomheten

Disse oppgaver må ses i sammenheng med de mål, rammer og retningslinjer for tjenesten som fremgår av lov og forskrifter, og Helse- og omsorgsdepartementet sitt oppdragsdokument til Helse Vest RHF.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Selskapet er skattefritt etter Skattelovens § 2-32

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Regnskapsføring av pensjonskostnader skjer i samsvar med Norsk Regnskapsstandard, NRS 6 Pensjonskostnader. Selskapets pensjonsforpliktelse beregnes som den diskonterte verdi av de fremtidige pensjonsytelser som anses påløpt på balansedagen.

Offentlige tilskudd

Investeringstilskudd er ført brutto i balansen og periodiseres over investeringens økonomiske levetid som driftsinntekt. Mottatte driftstilskudd periodiseres sammen med de kostnader tilskuddet er ment å dekke.

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Note 2 Lån og sikkerhetsstillelser

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til fordel for ansatte, aksjeeiere, eller medlemmer av selskapets styre.

Note 3 Inntekter

Inntektene består av offentlig bestilling av helsetjenester, offentlige pasientrefusjonsordninger, egenandeler pasienter, og leieinntekter.

Selskapets drift er i Haugesund.

Inntektene av helsetjenester fordeler seg slik:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Helserelaterte inntekter:		
Bestilling, basistilskudd, grunnfinansiering fra Helse Vest	160 471 154	145 354 039
Poliklinikkinntekter	12 859 796	12 966 598
Sum	173 330 950	158 320 637
Andre inntekter (leieinntekter, salg mv)	36 425 666	34 706 639
Sum inntekter	209 756 616	193 027 276

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger, lønnsrelaterte popster	105 747 017	94 969 109
Arbeidsgiveravgift	16 806 456	13 365 091
Pensjonskostnader inkl. aktuarberegnet endring	10 302 430	11 943 587
Andre personalkostnader	1 505 191	1 838 353
Sum	134 361 094	122 116 141

Selskapet har i 2022 sysselsatt 125 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

Daglig leder

Styret

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Lønn	1 596 000	393 550
Sum	1 596 000	393 550

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 195 000 eks. mva
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 40 000 eks. mva

Ingen av selskapets ansatte eller tillitsvalgte har opsjoner eller tilsvarende rettigheter.
Det finnes ikke bonusavtaler for ansatte eller tillitsvalgte.

Note 5 Pensjonskostnader, midler og forpliktelser

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Pensjonskostnader

Foretakets kollektive pensjonsordning i Kommunal Landspensjonskasse omfatter de tariffestede ytelser som gjelder for blant annet helseforetak. Ytelsene er alders-uføre-ektefelle og barnepensjon. Pensjonsytelsene samordnes med folketrygdens ytelser.

Årets netto pensjonskostnad	2022	2021
Utbetalte pensjoner fra selskapet	15 412 691	6 788 009
Aktuarberegnet pensjonsforpliktelse / pensjonsmidler (endring)	-1 181 261	9 084 578
Tilskudd pensjonskostnader	-3 929 000	-3 929 000
Årets netto pensjonskostnad	10 302 430	11 943 587

Arbeisgiveravgiftskostnad av pensjonskostnader er presentert under lønnskostnader.

Beregnet netto pensjonsmidler utgjør	150 900	-1 030 361
--------------------------------------	---------	------------

Brutto ber pensjonsforpliktelse	410 237 912	399 511 195
Pensjonsmidler	347 262 892	347 552 031
Netto forpliktelse før arb g avgift	62 975 020	51 959 164
Arb g avgift	8 879 478	7 326 242
Brutto ber forpliktelse inkl aga	419 117 390	406 837 437
Netto forpliktelse inkl aga	71 854 498	59 285 406
Ikke resultatført aktuarielt gevinst (tap) eks aga	-65 332 971	-53 100 158
Ikke resultatført aktuarielt gevinst (tap) aga	-6 672 427	-5 154 887

Balanseført nto forpliktelse / midler etter aga	-150 900	1 030 361
--	-----------------	------------------

Følgende forutsetninger er lagt til grunn :

	2022	2021
Diskonteringsrente	3,00%	1,90%
Årlig lønnsvekst	3,50%	2,75%
Årlig vekst i folketrygdens grunnbeløp	3,25%	2,50%
Pensjonsregulering	2,63%	1,73%
Årlig avkastning	5,10%	3,70%

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Aga sats	14,10%	14,10%
Amortiseringstid	12	12
Korridorstørrelse	10%	10%
Antall aktive	165	164
Antall oppsatte	265	257
Antall pensjoner	198	187
Gj sn pensjonsgrunnlag, aktive	558 547	536 907
Gj sn alder, aktive	47,93	48,45
Gj sn tjenestetid, aktive	9,72	11,09

Spesifikasjon av pensjonskostnad (inkl aga)

	2022	2021
Nåverdi av opptjente pensjonsrettigheter i året	19 477 567	18 121 902
Rentekostnad	7 832 355	6 557 917
Brutto pensjonskostnad	27 309 922	24 679 819
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-12 918 457	-10 177 112
Administrasjonskostnad	612 463	559 179
Netto pensjonskostnad inkl adm kost	15 003 928	15 061 886
Arbeidsgiveravgift av nto pensjonskost og admkost	2 115 553	2 123 726
Resultatført aktuarielt tap inkl aga	1 101 654	1 238 303
Resultatført aga	362 621	386 238
Resultatført planendring	0	0
Resultatført netto pensjonskostnad	18 583 756	18 810 153
Mottatt tilskudd fra Helse Vest til dekning av pensjonskostnader	3 929 000	3 929 000

Note 6 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	622 914 979	43 325 087	666 240 066
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	4 103 622	4 100 230	8 203 852
= Anskaffelseskost 31.12.22	627 018 600	47 425 317	674 443 918
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	129 492 824	32 412 317	161 905 142
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.22	51 448 776	1 620 000	53 068 776
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	180 941 600	34 032 317	214 973 918
= Bokført verdi 31.12.22	446 077 000	13 393 000	459 470 000
Årets ordinære avskrivninger	15 433 622	4 210 231	19 643 852
Økonomisk levetid	10-40 år	3-10 år	

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern mv.

Selskapets eier, Haugesund Sanitetsforening, har i forbindelse med stiftelsen av selskapet etablert et mellomværende med Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS på kr 27 024 444.

Det betales iht avtale ikke renter på mellomværendet.

Note 8 Pantstillelser og garantier

	2022	2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Pant er knyttet til		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	313 391 565	328 237 968
Norske Kvinners Sanitetsforening	3 060 000	3 060 000
Sum	316 451 565	331 297 968
Bokført verdi av pantsikrede eiendeler		
Fordringer	3 062 314	4 507 738
Driftsmidler	459 470 000	470 909 999
Sum	462 532 314	475 417 737

Selskapet har rentebytteavtale i Sparebank 1 Sr-bank med hovedstol kr 100 000 000.

Hovedstolen blir ikke nedtrappet før forfall.

Løpetid fra 15.03.2013 - 15.03.2033.

Sikringen er knyttet opp til en fastrente på 3,45 % og har for inneværende år medført en kostnad på kr 1 897 222.

Note 9 Datterselskap

	Kontor-kommune	Eier-andel	Stemme-andel	Balanseført verdi	Egenkapital	Resultat
DS/FKV/TS						
Rehabilitering Vest AS	Haugesund	100,0%	100,0%	112 000	6 096 690	325 346
Sum				112 000	6 096 690	325 346

Iht. unntaksregelen i Regnskapslovens § 3-7 utarbeides ikke konsernregnskap fordi Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS selv er et datterselskap, og morselskap i underkonsern.

Konsernregnskap hvor Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS og tilhørende datterselskap konsolideres, utarbeides av Haugesund Sanitetsforening. Denne foreningen har forretningskontor i Haugesund.

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Note 10 Egenkapitaltilskudd pensjonsordning

	2022	2021
Innbetalte egenkapitaltilskudd til KLP utgjør	9 714 838	9 066 347
Sum	9 714 838	9 066 347

Note 11 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	4 762 314	6 576 447
Avsetning til tap	-1 700 000	-1 700 000
Sum	3 062 314	4 876 447

Ingen del av selskapets fordringer har forfall senere enn et år

Note 12 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr 5 668 339.

Note 13 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	12 500,0	12 500 000
Sum	1 000		12 500 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Haugesund Sanitetsforening	1 000	100,0	100,0

Note 14 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	15 000 000	27 500 000	112 282 815	154 782 815
Pr 01.01.2022	15 000 000	27 500 000	112 282 815	154 782 815
Årets resultat			-5 702 728	-5 702 728
Pr 31.12.2022	15 000 000	27 500 000	106 580 087	149 080 087

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Note 15 Annen langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	313 391 565	328 237 968
Lån Norske Kvinners Sanitetsforening	3 060 000	3 060 000
Øvrig langsiktig gjeld	27 024 444	27 024 444
Sum annen langsiktig gjeld	343 476 009	358 322 412
 Lån som forfaller mer enn 5 år etter balansedagen	 269 243 994	 287 875 642

Note 16 Avsetning til fonds

Avsetningen gjelder øremerkede midler tilknyttet kurs- og kompetansetiltak, forskning, pasienttrivsel, senioravtale og fremtidige investeringer knyttet til gitte forutsetninger.

Midlene er i hovedsak mottatt som eksterne gaver som avsettes i balansen og kostnadsføres ved bruk.

Oversikt over balanseførte avsetninger :

Avsatte midler 1.1.	6 351 477
Netto tilførte midler	-100 553
Avsatte midler 31.12.	6 250 924

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus as		
Kontantstrømanalyse		
	2022	2021
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		
Ordinært resultat før skattekostnad	-5 702 730	-160 322
Avskrivninger	19 643 854	19 243 098
Endring i fordringer	-3 239 849	-1 997 914
Endring i leverandørgjeld	150 343	400 536
Effekt av pensjonskostnad	-1 181 261	9 084 578
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	9 670 357	26 569 976
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Innbetaling ved salg av varige driftsmidler (erstatning)	0	0
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-8 203 854	-28 113 098
Utbetalinger ved kjøp av aksjer i datterselskaper	0	0
Utbetaling egenkapitaltilskudd pensjonsordning	-648 491	-578 191
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-8 852 345	-28 691 289
Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		
Innbetaling ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	0
Utbetaling ved nedbetaling langsiktig gjeld	-14 846 403	-13 969 187
Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld	-5 980 668	4 221 502
Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	0	0
Utbetaling ved økning fordring datterselskap	0	0
Innbetaling ved minking fordring datterselskap	0	0
Tilført egenkapital (- avgitt egenkapital)	0	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-20 827 071	-9 747 685
Netto endring i kontanter og -ekvivalenter	-20 009 059	-11 868 998
Likvidbeholdning 01.01.	74 797 383	86 666 381
BEHOLDNING AV LIKVIDER 31.12	54 788 324	74 797 383

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

	2022	2021
Salgsinntekter		
3110 Refusjon - revmatologisk polikl	-2 459 456,17	-2 694 736,00
3113 Refusjon - hudpoliklinikken	-3 139 547,00	-3 292 510,00
3140 Refusjon - terapienheten	-132 923,00	-143 135,00
3212 Egenandelterapienheten	-3 050,00	0,00
3220 Egenandel poliklinikker	-5 545 920,00	-4 852 452,71
3221 Egenandeler dips økonomi	-1 578 900,00	-1 628 491,00
3440 Tilskudd helse vest	-2 717 000,00	-482 000,00
3444 Kapitaltilskudd hv	-6 100 008,00	-6 100 003,00
3446 Helse vest a-konto	-147 399 593,00	-144 460 756,00
3447 Helse vest - uoppgjort isf m.v.	-3 972 044,00	5 688 720,00
3499 Annen offentlig inntekt	-282 508,50	-355 273,62
	-173 330 949,67	-158 320 637,33
Annen driftsinntekt		
3610 Utleie basseng	-540 609,00	-97 500,00
3615 Inntekter ved seminar og kurs	0,00	-1 944,80
3620 Leieinntekter- mellomværende reh	-7 908 224,00	-7 900 920,00
3621 Leieinntekter - hk	-16 811 928,00	-16 290 636,00
3622 Refusjon driftsutgifter - hk	-1 987 376,00	-1 987 987,71
3625 Utleie andre lokaler	-119 627,50	-801 210,50
3630 Salg arbeidsstue	-33 826,00	-103 016,00
3650 Salg kjøkken	-4 748 233,75	-4 508 160,00
3652 Salg kjøkken - avg.pl. høy sats	-1 045 156,49	-605 906,21
3653 Salg kjøkken - avg.pl. mellomsat	-13 117,50	-17 308,50
3912 Overført fra eksterne fond	-2 307 335,00	-1 202 646,00
3913 Gaver og tilskudd	-238 420,00	-303 000,00
3919 Andre inntekter	-195 010,79	-413 327,00
3920 Veilederhonorar	-2 500,00	-10 040,00
3930 Salg kiosk	-18 956,00	-18 800,00
3999 Overføring fra egne fond	-455 346,00	-444 236,26
	-36 425 666,03	-34 706 638,98
Pasientbehandlingskostnader		
4010 Medisiner	259 684,72	249 649,02
4011 Surstoff og lystgass	245 451,34	281 704,18
4013 Blodprodukter	0,00	28 636,10
4017 Materialer til ergoterapi	81 283,76	197 472,86
4018 Materiell fra sentrallager	193 018,93	272 748,36
4019 Medisinske forbruksvarer	4 271 378,57	3 579 222,88
4021 Medisiner sengepost	145 999,95	310 338,38
4022 Medisiner sengepost	12 923,73	10 513,97
4023 Medisiner revmapol	84 356,65	130 838,65
4024 Medisiner rev.kir.pol	454 922,00	343 083,70
4030 Biologiske medisiner	2 713 704,45	4 461 678,69
4121 Røntgen	559 049,58	640 427,32
4221 Lab. sengepost	1 077 727,14	872 635,95
4222 Lab. sengepost	447 783,51	119 887,74
4223 Lab. revmapol	24 155,07	2 191,84
Haugesund Sanitetsforenings Revmatism		Side 1

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

		2022	2021
4224	Lab. rev.kir.pol	87 200,00	0,00
4225	Lab. hudpoliklinikken	0,00	4 106,96
4310	Matvarer	1 437 451,03	1 363 359,67
4315	Varekjøp kjøkken	2 162 907,19	1 713 429,08
4410	Tekstiler	3 023,20	0,00
4412	Arbeidstøy	183 024,80	38 974,14
4413	Vask av tekstiler	690 153,66	587 231,04
4414	Vaskemidler hygiene	136 287,14	445 596,97
4420	Papir og plast	123 951,94	107 676,16
4425	Service og kjøkkenutstyr	76 809,88	30 918,91
4430	Varekjøp kiosk	18 477,30	6 436,31
4615	Farmasøytiske tjenester	279 600,00	271 212,00
4619	Poliklinisk andre spes. unders.	0,00	375,00
4630	Utgifter ved prøvesending	52 702,92	13 350,00
4715	Proteser og lignende	4 879 920,39	3 005 285,43
4810	Pasientbiblioteket	0,00	4 284,60
4815	Velferdstiltak pasienter	2 799,20	3 092,80
4816	Pasient transport	33 376,93	12 907,41
4820	Hygiene- og infeksjonstiltak	52 603,00	45 670,00
4869	Diverse pasientutgifter	198 519,28	163 790,02
		20 990 247,26	19 318 726,14

Lønnskostnad

5001	Timelønn inkl. tillegg	54 598,04	0,00
5003	Ulempetillegg	428 949,88	0,00
5010	Fast lønn	82 481 340,82	73 906 137,90
5012	Fast uta-lønn	4 980 729,29	5 029 562,51
5014	Feriepenger utbetalte	0,00	10 254 771,69
5015	Feriepenger	11 912 437,45	509 761,41
5021	Ferievikar	180 409,96	200 995,33
5022	Sykevikar og svangerskapsvikar	863 794,62	721 057,90
5023	Permisjonsvikar	32 965,14	1 572,34
5024	Avspasseringsvikar	0,00	6 283,30
5025	Ekstravakter	715 161,19	821 675,70
5026	Vakansvikar	68 746,78	13 808,62
5031	Lørdags- og søndagstillegg	423 144,46	471 426,15
5032	Kvelds- og nattillegg	1 178 533,54	1 283 724,62
5033	Helligdagstillegg	276 749,68	329 756,47
5034	Vaktlønn leger	1 050 209,92	844 406,44
5135	Variabel uta-lønn	0,00	353 442,69
5141	Overtid 50%	1 022 098,80	806 560,43
5142	Overtid 100%	1 232 334,13	653 255,20
5143	Overtid 133%	65 330,82	0,00
5144	Uforutsette vakter leger	872 723,34	652 183,72
5145	Utrykning på vakt	221 400,74	214 165,88
5210	Trekkpliktig telefongodtgjørelse	4 392,00	0,00
5251	Annen fordel i arb.forhold	35 502,72	0,00
5290	Motkonto for gruppe 52	-78 150,46	0,00
5310	Telefongodtgjørelse - oppgavepli	0,00	4 392,00

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

		2022	2021
5311	Etterlønn	116 915,00	140 399,00
5321	Ulykkesforsikring (skattepl.del)	0,00	56 521,00
5330	Godtgjørelse til styret	393 550,00	406 250,00
5331	Godtgjørelse til utvalg m.v.	16 000,00	13 100,00
5350	Stipend/honorar til egne ansatte	109 870,00	140 650,00
5390	Motpost fordeler	0,00	-60 913,00
5404	Aga beregnet netto pensjonskostn	1 223 164,99	0,00
5410	Arbeidsgiveravgift	12 535 840,75	11 852 487,40
5411	Arbeidsgiveravgift feriepenger	1 679 653,70	1 512 603,53
5412	Arbeidsgiveravgift pensjon	1 367 796,73	0,00
5507	Kollektiv gruppelivsforsikring	37 015,20	0,00
5508	Kollektiv ulykkesforsikring	1 240,54	0,00
5510	Refusjon felles ansatte	-252 027,58	-616 510,34
5601	Kurs - og videreutdanning	780,00	0,00
5801	Avsetning/utligning av refusjons	-4 030 935,85	0,00
5803	Avsetning/utligning av foreldrep	-1 357 710,00	0,00
5810	Avsetning/utligning refusjonskra	-492 799,89	0,00
5811	Avsetning/utligning av foreldrep	-57 132,14	0,00
5830	Sykepenger	0,00	-3 983 787,00
5835	Fødselspenger	0,00	-951 647,00
5910	Innleid helsepersonell	3 258 826,50	2 678 373,87
5911	Innleid annet personell	85 500,00	203 989,85
5941	Ou-fond arbeidsgiver	63 972,80	47 424,10
5942	Positiv saldo påleggstrekk	0,00	47 703,00
5960	Velferdstiltak	178 376,50	290 162,36
5961	Gaver	43 456,08	70 344,20
5970	Rekrutteringstiltak	148 861,00	366 917,00
5971	Hybelleie / husleie	83 790,08	33 167,04
5972	Hms-tiltak	322 925,43	255 892,83
5975	Stillingsannonser	110 070,00	150 365,00
5989	Andre personalkostnader	331 888,08	328 073,96
5999	Avsetning senioravtale hsr	116 373,00	112 046,00
		124 058 663,78	110 172 553,10

Pensjonskostnader

3925	Tilskudd dekning pensjonskostnad	-3 929 000,00	-3 929 000,00
5403	Aktuareberegnet endring pensjons	-1 181 261,00	9 084 578,00
5420	Klp pensjon	9 592 987,84	13 575 522,70
5421	Klp pensjon - reguleringspremie	8 674 929,00	4 364 588,00
5423	Klp pensjon beregnet tilbakeført	-9 592 987,80	-13 575 522,50
5425	Klp premie betalt (kto 2624)	7 085 396,00	816 098,00
5430	Klp premie til avtalefestet pens	1 528 815,00	3 332 915,00
5431	Klp tilskudd sikringsordning (ek	84 141,00	59 941,80
5435	Klp ansattes andel klp	-1 960 590,00	-1 785 533,51
		10 302 430,04	11 943 587,49

Avskrivning på driftsmidler

6000	Avskrivning bygning	15 433 621,52	15 061 337,78
------	---------------------	---------------	---------------

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

		2022	2021
6015	Avskrivning driftsløsøre	4 210 230,76	4 181 760,00
		19 643 852,28	19 243 097,78
Annen driftskostnad			
6200	Elektrisk kraft	3 651 592,93	2 658 103,64
6210	Gass/fjernvarme	5 036 612,80	1 829 435,20
6300	Husleie	0,00	2 017,68
6320	Renovasjon	543 167,15	393 800,91
6324	Vann og avløpsavgift	430 562,00	459 450,28
6350	Eiendomsavgift	305 209,60	213 350,40
6360	Rengjøringsmidler og utstyr	218 984,14	141 040,12
6370	Drift basseng	82 005,60	121 744,32
6390	Annen kostnad leie lokaler - are	379 235,84	286 299,00
6420	Leie edb og kontormaskiner	182 634,27	192 478,83
6510	Verktøy, hjelpemidler, med.småut	61 885,85	55 031,16
6511	Institusjonsmøbler	0,00	46 081,00
6520	Kontorutstyr	7 504,31	17 415,60
6530	Edb maskinvare	343 486,41	115 973,59
6531	Edb programvare	0,00	8 551,00
6532	Edb tilbehør	25 641,01	5 042,40
6540	Kontormøbler	67 123,20	173 360,80
6541	Institusjonsmøbler	23 248,40	0,00
6542	Tekstiler, persiennner, markiser,	9 131,94	84 647,50
6550	Teknisk og elektrisk utstyr	38 004,87	46 113,90
6585	Maskiner og utstyr	55 875,42	73 188,18
6586	Medisinteknisk utstyr og instrum	415 714,90	605 341,95
6590	Driftsmateriell	50 238,82	21 465,42
6610	Vedlikehold bygg og anlegg	1 178 293,86	805 489,31
6612	Vedlikehold basseng	63 110,90	44 645,14
6613	Vedlikehold uteområder	64 284,72	38 366,23
6620	Vedlikehold inventar og utstyr	152 023,30	232 566,80
6630	Vedlikehold medisinsk tekn. utst	996 985,29	532 972,30
6640	Reperasjon medisinteknisk utstyr	161 175,27	114 007,75
6650	Service- og vedlikeholdsavtaler	2 063 548,17	1 551 204,69
6680	Vedlikehold/vedlikeholdsavtaler	3 693,00	64 448,00
6710	Revisjonshonorar	258 200,00	197 800,00
6720	Andre konsulenttjenester	335 802,04	209 200,28
6760	Edb konsulenttjenester og bruker	1 468 381,54	1 483 412,37
6765	Ikt driftsavtale - helse vest	4 612 176,00	4 715 192,00
6810	Kontorrekvisita	79 634,47	86 777,50
6811	Datarekvisita	160 921,63	193 920,81
6812	Kopieringspapir	14 228,76	20 736,64
6820	Konvolutter, brevark, skjema, br	84 784,98	88 884,01
6840	Aviser og tidsskrifter	86 679,12	69 630,73
6841	Avisabonnement ansatte	0,00	3 540,80
6850	Bøker	3 377,00	23 128,70
6860	Intern møteaktivitet og kurs	121 426,06	72 927,60
6890	Andre kontorkostnader	188,97	4 468,00
6900	Telefon og telefax	328 233,52	377 772,56

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

		2022	2021
6903	Mobiltelefon	29 290,65	65 342,68
6904	Andre tele- og kommunikasjonskos	199 976,36	205 926,90
6940	Porto	346 765,93	494 957,19
6941	Serviceavtale postverket	63 563,28	61 541,02
7010	Drivstoff	15 151,93	13 641,07
7020	Vedlikehold og rekvisita	20 109,88	30 868,15
7040	Forsikring biler	9 469,00	8 247,00
7101	Bilgodtgjørelse	-8 995,77	0,00
7102	Bilgodtgjørelse, skattepliktig	1 183,07	0,00
7110	Km-godtgjørelse oppgavepl.	37 912,80	14 965,65
7140	Reisekostnad	459 703,09	158 712,10
7150	Diettkostnad, oppg.pl.	36 682,60	17 233,00
7170	Kurs og konferanse, fagutvikling	487 369,49	324 126,40
7180	Kurs og konferanse, adm. og drif	394 306,22	336 598,50
7410	Kontingenter	344 765,19	313 274,04
7510	Forsikring	689 950,00	532 651,00
7513	Forsikring ansvar o.l.	26 342,00	23 947,00
7740	Trivselstiltak, blomster, lys os	8 914,47	17 481,33
7770	Banktjenester/gebyrer	76 759,89	72 435,34
7782	Annonsering	60 868,29	40 276,51
7790	Andre kostnader	134,70	21 067,24
7799	Overført fond	238 420,00	78 000,00
7830	Tap på fordring	0,00	-21 209,00
		27 703 651,13	21 291 108,22
Annen finansinntekt			
8120	Rente og purreinntekter	-8 479,87	-5 486,38
8130	Renteinntekter bank	-1 157 466,34	-316 441,63
		-1 165 946,21	-321 928,01
Annen finanskostnad			
8150	Andre rentekostnader	12 029 223,00	8 427 592,00
8152	Netto rentekostnad rentebytteavt	1 897 222,22	3 112 861,12
		13 926 445,22	11 540 453,12
Overført fra annen egenkapital			
8961	Overføringer fra annen egenkapital	-5 702 727,80	-160 321,53
		-5 702 727,80	-160 321,53

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Balanse - spesifikasjon

	2022	2021
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		
1100 Bygning	25 000 000,00	26 250 000,00
1101 Bygningsmessig vedlikehold	773 000,00	0,00
1103 Nybygg - rehabilitering bygg	395 500 000,00	408 789 999,61
1104 Nybygg - tekniske anlegg	746 000,00	285 000,00
1105 Nybygg - postoperativ - sterilse	24 058 000,00	22 082 000,00
	446 077 000,00	457 406 999,61
Maskiner og anlegg		
1210 Maskiner og utstyr	1 292 000,00	3 318 999,75
1215 Edb-anlegg og programvare	228 000,00	361 000,13
1216 Møbler og inventar	1 904 000,00	1 538 999,75
1217 Medisinteknisk utstyr	9 862 000,00	8 124 999,70
1218 Av-utstyr	107 000,00	159 000,25
	13 393 000,00	13 502 999,58
Investeringer i datterselskap		
1300 Aksjer i datterselskaper	112 000,00	112 000,00
	112 000,00	112 000,00
Egenkapitaltilskudd KLP		
1650 Egenkapitaltilskudd klp	9 714 838,00	9 066 347,00
	9 714 838,00	9 066 347,00
Pensjonsmidler		
1640 Netto beregnede pensj midl / pensj forpl	150 900,00	0,00
	150 900,00	0,00
Kundefordringer		
1510 Kundefordringer	3 616 444,00	4 991 335,00
1511 Ekstern innkasso	-42 994,41	-42 994,41
1512 Dips økonomi	271 321,22	271 321,22
1513 Dips ny økonomi	-145 270,87	-93 656,82
1515 Pasientfordringer	1 069 913,00	1 088 832,00
1516 Uidentifiserte innbetalinger	-7 098,69	-7 098,69
1517 Avsetning til tap på fordringer	-1 700 000,00	-1 700 000,00
	3 062 314,25	4 507 738,30
Korsiktige fordringer innen konsernet		
1558 Sanitetsforeningens forskningsfo	2 307 335,00	1 202 646,00
	2 307 335,00	1 202 646,00
Andre kortsiktige fordringer		
1540 Restanse sykepenger	0,00	507 645,00
1545 Bank sykepenger	0,00	-138 936,00
1554 Andre kortsiktige fordringer	51 433,00	0,00
1555 Tilgode tilskudd m.v. - helse ve	2 717 000,00	482 000,00
1570 Forskudd ansatte	3 000,00	0,00
1573 Fordring sykepenger, fødselspeng	1 512 636,85	0,00
1574 Avsatte feriepenger av syke- og	279 621,03	0,00
1576 Interimskonto fordring syke-/fød	-550 170,00	0,00
1654 Mva-kompensasjon for inngående a	54,81	54,81
Haugesund Sanitetsforenings Revmatism		Side 1

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Balanse - spesifikasjon

	2022	2021
2774 Arb.giveravgift korreksjonspost 2021	957 039,00	957 039,00
2775 Arb.giveravgift korreksjonspost 2022	417 772,00	0,00
	<u>5 388 386,69</u>	<u>1 807 802,81</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1910 Kasse hsr	61 844,00	66 888,00
1920 Sr bank - hovedkonto 3201.52.354	49 020 107,75	69 775 574,70
1921 Sr bank - egenandeler 3201.52.35	5 068,64	60,64
1922 Sr bank - ocr dips ny økonomi 33	19 582,22	26 416,47
1924 Sr bank - felleskonto vågsli 320	-212,17	2 522,71
1925 Sr bank - salg kjøkken 3201.52.3	6 126,26	2 707,94
1926 Hgsd. og omland s-lag	7 469,62	7 333,70
1950 Sr bank - skattetrekk 3201.52.35	5 668 339,00	4 915 879,00
	<u>54 788 325,32</u>	<u>74 797 383,16</u>

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Balanse - spesifikasjon

	2022	2021
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-15 000 000,00	-15 000 000,00
	<u>-15 000 000,00</u>	<u>-15 000 000,00</u>
Overkurs		
2020 Overkurs	-27 500 000,00	-27 500 000,00
	<u>-27 500 000,00</u>	<u>-27 500 000,00</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-104 202 855,79	-109 905 583,59
2070 Annen innskutt egenkapital	-2 377 231,00	-2 377 231,00
	<u>-106 580 086,79</u>	<u>-112 282 814,59</u>
Pensjonsforpliktelser		
1640 Netto beregnede pensj midl / pensj forpl	0,00	-1 030 361,00
	<u>0,00</u>	<u>-1 030 361,00</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2252 Sr-bank annuitetslån 310.000.000	-258 391 565,00	-269 237 968,00
2253 Sr-bank serielån 80.000.000	-55 000 000,00	-59 000 000,00
	<u>-313 391 565,00</u>	<u>-328 237 968,00</u>
Gjeld til foretak i samme konsern		
2259 Lån hgds. sanitetsforening	-2 711 786,21	-2 711 786,21
2260 Lån haugesund sanitetsforening	-24 312 657,57	-24 312 657,57
	<u>-27 024 443,78</u>	<u>-27 024 443,78</u>
Øvrig langsiktig gjeld		
2240 Lån norske kvinners sanitetsfore	-3 060 000,00	-3 060 000,00
	<u>-3 060 000,00</u>	<u>-3 060 000,00</u>
Leverandørgjeld		
2410 Leverandørgjeld	-5 958 876,94	-5 808 533,86
	<u>-5 958 876,94</u>	<u>-5 808 533,86</u>
Skattetrekk og andre trekk		
2610 Forskuddstrekk	-5 662 595,00	-4 910 135,00
2659 Fagforening - universitet- og hø	929,00	0,00
2710 Inngående merverdiavgift høy sat	610,66	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-992 213,00	-1 033 700,00
2770 Arb.giveravg. - skyldig	-4 064 214,50	-3 252 069,67
	<u>-10 717 482,84</u>	<u>-9 195 904,67</u>
Avsetninger til fond		
2053 Pasienttrivselsmidler	-1 078 680,54	-940 260,54
2055 Kompetansefond	-31 933,61	-31 933,61
2061 Forskningsfond (hsr)	-580 597,34	-886 535,34
2062 Senioravtaler - avsetninger forp	-466 936,14	-499 971,14
2063 Velferdsfond	-100 000,00	-100 000,00
2150 Utstyr til rehabilitering av pas	-3 312 147,00	-3 212 147,00
2152 Pasientsikkerhetsmidler helse ve	-420 000,00	-420 000,00

Haugesund Sanitetsforenings Revmatismesykehus AS

Balanse - spesifikasjon

	2022	2021
2966 Påløpt uoppgjort senioravtale	-260 629,03	-260 629,03
	<u>-6 250 923,66</u>	<u>-6 351 476,66</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2771 Arb.giveravg. - skyldig av ferie	-1 635 036,50	-1 450 103,16
2915 Saldo kantinekort	3 093,00	-1 113,55
2940 Feriepenger - avsatte	-11 595 994,75	-10 284 411,19
2950 Påløpte rentekostnader	-2 241 426,00	-904 419,00
2991 Avregning isf - helse vest	-4 027 956,00	-14 272 367,00
2995 Interimskonto avg.pl.salg	-13 400,00	0,00
	<u>-19 510 720,25</u>	<u>-26 912 413,90</u>

Dette dokumentet er signert av:

Ellen Børseth

14.07.1950

Signert: 04.05.2023 16.19

Signert med BankID

Jostein Aksdal

01.05.1976

Signert: 02.05.2023 14.35

Signert med BankID

Thor Harald Eike

06.11.1967

Signert: 02.05.2023 15.56

Signert med BankID

Reinert Rød

13.09.1947

Signert: 02.05.2023 19.34

Signert med BankID

Ann Vigdis Dybdahl Holi

01.01.1964

Signert: 03.05.2023 09.23

Signert med BankID

Marit Kristine Børgesen

22.02.1946

Signert: 02.05.2023 16.24

Signert med BankID

Anne Lise Kjær Wangen

17.10.1962

Signert: 03.05.2023 09.44

Signert med BankID

Kari Nådland

Signert: 02.05.2023 14.39

22.02.1963

Signert med BankID

Du kan bruke denne linken for å verifisere signaturen på dokumentet og sjekke at dokumentet ikke er endret etter at det ble signert: <https://brd.no/signing/validate>

