



ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 206674

Enheten

Organisasjonsnummer: 871 427 062
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN
Forretningsadresse: Trasoppterrassen 25
0672 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Anita Ellefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2021

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, 26.04.2021

Organisasjonsnr: 871 427 062
STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	7		
Annen driftsinntekt		60 473 836	58 300 587
Sum inntekter		60 473 836	58 300 587
Kostnader			
Lønnskostnad	2	47 092 885	47 660 681
Avskrivninger	3	406 662	361 101
Annen driftskostnad	2	12 515 928	10 730 510
Sum kostnader		60 015 475	58 752 292
Driftsresultat		458 361	-451 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 383	57 319
Sum finansinntekter		19 383	57 319
Annen rentekostnad		225 885	250 380
Annen finanskostnad		36	30
Sum finanskostnader		225 921	250 411
Netto finans		-206 537	-193 092
Ordinært resultat før skattekostnad		251 824	-644 797
Ordinært resultat etter skattekostnad		251 824	-644 797
Årsresultat		251 824	-644 797
Årsresultat etter minoritetsinteresser		251 824	-644 797
Totalresultat		251 824	-644 797
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		251 824	
Overført fra annen egenkapital			-644 797
Sum overføringer og disponeringer		251 824	-644 797

Organisasjonsnr: 871 427 062
STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	23 677 960	23 937 125
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	396 863	515 392
Sum varige driftsmidler		24 074 824	24 452 517
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner	2	2 542 687	2 425 317
Andre langsiktige fordringer		464 981	
Sum finansielle anleggsmidler		3 007 668	2 425 317
Sum anleggsmidler		27 082 492	26 877 834
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		148 415	
Fordringer			
Kundefordringer		5 167	20 200
Andre kortsiktige fordringer		211 138	736 621
Sum fordringer		216 305	756 821
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	5	11 356 843	10 728 265
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 356 843	10 728 265
Sum omløpsmidler		11 721 563	11 485 086
SUM EIENDELER		38 804 054	38 362 920
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	4	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000

Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	17 584 718	17 332 894
Sum opptjent egenkapital		17 584 718	17 332 894
Sum egenkapital		17 784 718	17 532 894
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2	4 806 172	4 574 144
Sum avsetninger for forpliktelser		4 806 172	4 574 144
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	6 180 130	6 578 690
Staten v/Helse SørØst	6	850 000	850 000
Sum annen langsiktig gjeld		7 030 130	7 428 690
Sum langsiktig gjeld		11 836 302	12 002 834
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 613 776	1 561 281
Skyldig offentlige avgifter		2 790 939	2 940 739
Annen kortsiktig gjeld	7	4 778 319	4 325 171
Sum kortsiktig gjeld		9 183 034	8 827 191
Sum gjeld		21 019 336	20 830 025
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		38 804 054	38 362 920

Organisasjonsnr: 871 427 062
STIFTELSEN TRASOPPKLINIKKEN

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinær	1.00	200000.00	200000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Stiftelsen Trasoppklinikken	1.00	100.00%	ordinær
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1.00	100.00%	

Stiftelsen Trasoppkliikken er en selveid stiftelse med grunnkapital på kr 200.000.

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>
	1386274.00	140246.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
56.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Årsberetning for Stiftelsen Trasoppklinikken 2020

Trasoppklinikken er en stiftelse med beliggenhet i Alna bydel, Oslo kommune.

Klinikkens formål er ”å motta og behandle alkoholikere og andre rusmiddelavhengige samt deres familie, klinisk og i samsvar med Anonyme Alkoholikers ideologi”.

Klinikken ble stiftet i 1951 etter initiativ fra AA-medlemmer i Oslo. Klinikken ble omdannet til en stiftelse i 1954.

17. januar 2019 fikk stiftelsen vedtatt nye vedtekter i Lotteri- og Stiftestilsynet. Stiftelsesstyret består av tre medlemmer, disse utgjør også klinikkens eierstyre. To medlemmer oppnevnes av det sittende styret og ett medlem oppnevnes av ACTIS etter forutgående konsultasjon med Trasoppklinikkenes driftsstyreleder og ansattes styrerepresentanter.

Klinikken ble første gang sertifisert i overensstemmelse med NS-EN ISO 9001:2008, januar 2011.

I 2018 klinikken sertifisert i overensstemmelse med standard NS-EN ISO 9001:2015. I desember 2019 ble det gjennomført en oppfølgingsrevisjon etter denne standarden.

Behandlingstilbudet reguleres hovedsakelige av Lov om Spesialisthelsetjeneste mv., 02.07.99. Klinikken har løpende avtalen med Helse Sør Øst RHF, og denne ble første gang inngått juli 2012. Ytelsesavtalen reforhandles årlig, senest oktober 2020.

Fylkeslegen i Oslo og Akershus og statens helsetilsyn er tilsynsmyndighet.

Eierstyret forvalter i dag tomt og bygninger. I Driftsstyret er de ansatte representert med to styremedlemmer. Det økonomiske og faglige ansvaret ligger hos klinikkleder.

Stiftelsesstyrets hovedoppgaver er blant annet:

- inngå avtaler om alle forhold av vesentlig betydning for Trasoppklinikken
- kontrollere at driftsavtalen med Helse Sør-Øst RHF overholdes
- gjøre vedtak om opptak av lån, ombygning/utvidelse etc.
- sørge for at det blir oppnevnt rett antall medlemmer til driftsstyret
- fastlegge driftsstyrets forretningsorden
- ansette klinikkleder
- være deltagende i ansettelse av klinikkoverlege
- behandle og godkjenne budsjett, årsberetning og årsregnskap

Antall årsverk utgjør i 2020 56. Årsverkene har vært dekket av 46 kvinner og 10 menn.

Stiftelsesstyret består av 3 menn.

Driftsstyret består av 1 kvinne og 7 menn.

Det totale sykefraværet i 2020 utgjorde 6 %.

Det har ikke vært meldt om en personalskade i 2020.



Alle ansatte er innmeldt i bedriftslegeordningen.

Arbeidsmiljøutvalget (AMU) har hatt 4 møter i 2020.

Klinikkens kvalitets- og pasientsikkerhetsutvalg med brukerrepresentant (tidligere Kvalitetsutvalget) har gjennomført to møter.

Det arbeides kontinuerlig med å tilrettelegge arbeidsmiljøet for både kvinner og menn med tanke på å oppnå en god likestilling på arbeidsplassen. Ved rekruttering av nytt personale vurderes kvinner og menn likt ut i fra kvalifikasjoner.

Faglig opplæring og videreutdanning av personalet skjer både gjennom interne- og eksterne seminarer/kurs og ved godkjente utdanningsinstitusjoner. Det avholdes jevnlig «fredagsundervisning». Det tilbys ekstern gruppeveiledning til behandlerne i tverrfaglige grupper og ledergruppen.

Stiftelsen er tilknyttet offentlig renovasjon, og styret er av den oppfatning at stiftelsen ikke forurensar miljøet.

Ytelsesavtalen med Helse Sør Øst RHF revideres årlig. Avtalen innebærer en gjensidig oppsigelsestid på to år. Dette skaper forutsigbar drift.

På grunn av spredningen av koronaviruset erklærte verdens Helseorganisasjon (WHO) 11. mars 2020 en global pandemi. I Norge iverksatte myndighetene inngripende tiltak fra 12. mars 2020. Tiltakene påvirker både næringsliv og samfunnet for øvrig. Trasoppklinikken har mottatt tilskudd fra helse Sørøst på normal måte også i 2020 og så langt i 2021, og stiftelsens drift opprettholdes så langt innenfor de rammer som smitteverntiltak tillater. På tidspunkt for avleggelse av regnskapet er det etter stiftelsens oppfatning ikke mulig å fastslå om situasjonen vil påvirke stiftelsens regnskapsmessige situasjon på varig basis. Styret er av den oppfatning at forutsetningene for tilfredsstillende drift i 2021 er til stede, og at regnskapet gir ett rettviseende bilde av stiftelsens drift og stilling i 2020 og ved årets slutt.

Årsresultatet for Stiftelsen Trasoppklinikken i 2020 er på kr 251.824.

Oslo, 16.03.2021

Styrets leder
Knut Sæter (sign)

Styremedlem
Kjell Arne Maale(sign)

Styremedlem
Ståle Akersveen(sign)

Daglig leder
Anita Ellefsen(sign)

 Legally signed by
Kjell Arne Maae
16.03.2021

 Legally signed by
Knut Sæter
16.03.2021

 Legally signed by
Anita Ellefsen
17.03.2021

 Legally signed by
Ståle Akersveen
17.03.2021

Årsregnskap

2020

Stiftelsen Trasoppklinikken

Resultatregnskap

Stiftelsen Trasoppklinikken

 Legally signed by
Kjell Arne Maale
16.03.2021

 Legally signed by
Knut Sæter
16.03.2021

 Legally signed by
Anita Ellefsen
17.03.2021

 Legally signed by
Ståle Akersveen
17.03.2021

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	
Annen driftsinntekt		60 473 836	58 300 587
Sum driftsinntekter		<u>60 473 836</u>	<u>58 300 587</u>
Lønnskostnad	2	47 092 885	47 660 681
Avskrivninger	3	406 662	361 101
Annen driftskostnad	2	12 515 928	10 730 510
Sum driftskostnader		<u>60 015 475</u>	<u>58 752 292</u>
Driftsresultat		<u>458 361</u>	<u>-451 705</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 383	57 319
Annen rentekostnad		225 885	250 380
Annen finanskostnad		36	30
Resultat av finansposter		<u>-206 537</u>	<u>-193 092</u>
Ordinært resultat		<u>251 824</u>	<u>-644 797</u>
Årsresultat		<u>251 824</u>	<u>-644 797</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		251 824	0
Overført fra annen egenkapital		0	644 797
Sum overføringer		<u>251 824</u>	<u>-644 797</u>

Balanse

Stiftelsen Trasoppklinikken



Legally signed by
Kjell Arne Maalø
16.03.2021



Legally signed by
Knut Sæter
16.03.2021



Legally signed by
Anita Ellefsen
17.03.2021



Legally signed by
Ståle Akersveen
17.03.2021

Eiendeler	Note	2020	
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	23 677 960	23 937 125
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	396 863	515 392
Sum varige driftsmidler		<u>24 074 824</u>	<u>24 452 517</u>
Finansielle anleggsmidler			
Egenkapitaltilskudd KLP	2	2 542 687	2 425 317
Andre langsiktige fordringer		464 981	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 007 668</u>	<u>2 425 317</u>
Sum anleggsmidler		<u>27 082 492</u>	<u>26 877 834</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>148 415</u>	<u>0</u>
Fordringer			
Kundefordringer		5 167	20 200
Andre kortsiktige fordringer		211 138	736 621
Sum fordringer		<u>216 305</u>	<u>756 821</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	5	<u>11 356 843</u>	<u>10 728 265</u>
Sum omløpsmidler		<u>11 721 563</u>	<u>11 485 086</u>
Sum eiendeler		<u>38 804 054</u>	<u>38 362 920</u>

Balanse

Stiftelsen Trasoppklinikken

Legally signed by
Kjell Arne Maale
16.03.2021

Legally signed by
Knut Sæter
16.03.2021

Legally signed by
Anita Ellefsen
17.03.2021

Legally signed by
Ståle Akersveen
17.03.2021

Egenkapital og gjeld	Note	2020	
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	4	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	17 584 718	17 332 894
Sum opptjent egenkapital		<u>17 584 718</u>	<u>17 332 894</u>
Sum egenkapital		<u>17 784 718</u>	<u>17 532 894</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	2	4 806 172	4 574 144
Sum avsetning for forpliktelser		<u>4 806 172</u>	<u>4 574 144</u>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 180 130	6 578 690
Staten v/Helse SørØst	6	850 000	850 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>7 030 130</u>	<u>7 428 690</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	1 613 776	1 561 281
Skyldig offentlige avgifter		2 790 939	2 940 739
Annen kortsiktig gjeld	7	4 778 319	4 325 171
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 183 034</u>	<u>8 827 191</u>
Sum gjeld		<u>21 019 336</u>	<u>20 830 025</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>38 804 054</u>	<u>38 362 920</u>

Balanse

Stiftelsen Trasoppklinikken

Oslo, 16.03.2021



Legally signed by
Kjell Arne Maalø
16.03.2021



Legally signed by
Knut Sæter
16.03.2021



Legally signed by
Anita Ellefsen
17.03.2021



Legally signed by
Ståle Akersveen
17.03.2021

Knut Sæter
styrets leder (sign)

Kjell Arne Maalø
styrets nestleder (sign)

Ståle Akersveen
styremedlem (sign)

Anita Ellefsen
daglig leder (sign)

 Legally signed by
Kjell Arne Mæhle
16.03.2021

 Legally signed by
Knut Sæter
16.03.2021

 Legally signed by
Anita Ellefsen
17.03.2021

 Legally signed by
Ståle Akersveen
17.03.2021

Stiftelsen Trasoppklinikken

Årsregnskap 2020

Kontantstrømoppstilling

01.01 - 31.12

2020

Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter

Årsresultat	251 824	-644 797
Ordinære avskrivninger	406 662	361 101
Endring i varelager	-148 415	0
Endring i kundefordringer	15 033	-7 110
Endringer i leverandørgjeld	52 495	612 843
Endring i finansielle poster	-350 323	-3 753 237
Endring i andre tidsavgrensningposter	828 831	-528 688

Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	1 056 107	-3 959 888
---	------------------	-------------------

Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter

Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-28 969	-439 328
--	---------	----------

Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-28 969	-439 328
---	----------------	-----------------

Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter

Nedbetaling av langsiktig gjeld	-398 560	-398 560
---------------------------------	----------	----------

Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-398 560	-398 560
--	-----------------	-----------------

Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	628 578	-4 797 776
---	----------------	-------------------

Kontanter og kontantekvivalenter 01.01	10 728 265	15 526 041
--	------------	------------

Kontanter og kontantekvivalenter 31.12	11 356 843	10 728 265
---	-------------------	-------------------

Stiftelsen Trasoppklinikken
Noter til regnskapet 2020

NOTE nr. 1

Regnskapsprinsipper - vesentlige regnskapsposter

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med Stiftelseslov, Regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge gjeldende pr. 31.12.2020.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifisering av eiendeler og gjeld følger Regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form.

Stiftelsen er registrert i Enhetsregisteret. Stiftelsen er vurdert å være en næringsdrivende stiftelse og er registrert i Foretaksregisteret. Stiftelsen driver ikke økonomisk virksomhet med overskudd som formål, og er derfor ikke skattepliktig.

Inntektsføring- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedvekt når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til.

Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Langsiktige investeringer

Egenkapitaltilskudd i KLP er regnskapsført i tråd med retningslinjer gitt av KLP.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende.

Pensjonsforpliktelser og pensjonskostnad

Selskapet har pensjonsordninger som gir de ansatte rett til avtalte fremtidige pensjonsytelser, kalt ytelsesplaner. Klinikken faller inn under reglene for obligatorisk tjenstepensjonsforsikring og klinikkens forsikringsordning tilfredsstiller kravene til slik forsikring.

Fortsatt drift

På grunn av spredningen av koronaviruset erklærte verdens Helseorganisasjon (WHO) 11. mars 2020 en global pandemi. I Norge iverksatte myndighetene inngripende tiltak fra 12. mars 2020. Tiltakene påvirker både næringsliv og samfunnet for øvrig. Trasoppklinikken har mottatt tilskudd fra Helse Sørøst på normal måte også i 2020, og så langt i 2021, og stiftelsens drift opprettholdes så langt innenfor de rammer som smitteverntiltak tillater. På tidspunkt for avleggelse av regnskapet er det etter stiftelsens oppfatning ikke mulig å fastslå om situasjonen vil påvirke den regnskapsmessige situasjon på varig basis.

Stiftelsen Trasoppklinikken
Noter til regnskapet 2020

 Legally signed by
Kjell Arne Maale
16.03.2021

 Legally signed by
Knut Sæter
16.03.2021

 Legally signed by
Anita Ellefsen
17.03.2021

 Legally signed by
Ståle Akersveen
17.03.2021

Note 2 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mm

Lønnskostnader mm.		
	01.01 -31.12	
	2020	2019
Lønninger	36 529 645	37 267 551
Arbeidsgiveravgift	5 397 978	6 186 277
Pensjonskostnader, betalbar	3 761 292	6 119 234
Endring i aktuarberegnet pensjonsforpliktelse	232 028	-3 642 617
Andre sosiale kostnader	1 171 942	1 730 236
Lønnskostnader	47 092 885	47 660 681

Gjennomsnittlig antall årsverk **56** **54**

Godtgjørelser (i kroner)	Klinikkssjef	Styret
Lønn og andre ytelser	1 386 274	0
Styrehonorar	0	194 700
Ytelse til pensjonsforpliktelse	140 246	0

Det er inngått skriftlig nedbetalingsordning for fordring på ansatt.

Honorar til revisor for revisjon og beslektede tjenester utgjør kr 155.379 inkl. mva.

Pensjonskostnader og pensjonsforpliktelser beregnes etter lineær opptjening basert på forventet sluttlønn. Beregningen er basert på en rekke forutsetninger herunder diskonteringsrente, fremtidig regulering av lønn, pensjoner og ytelser fra folketrygden, fremtidig avkastning på pensjonsmidler samt aktuarmessige forutsetninger om dødelighet og frivillig avgang. Pensjonsmidler er vurdert til virkelig verdi og fratrukket i netto pensjonsforpliktelser i balansen. Endringer i forpliktelsen som skyldes endringer i pensjonsplaner fordeles over antatt gjenværende opptjeningstid. Korridor benyttes ikke. Ordningen omfatter 62 aktive og 55 pensjonister.

Pensjonskostnad		
	01.01 - 31.12	
	2020	2019
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	5 738 462	6 195 880
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	2 409 230	2 534 961
Forventet avkastning	-3 800 083	-3 814 542
Adm.kost / Rentegaranti	274 752	246 710
Periodisert arbeidsgiveravgift	622 146	727 984
Netto pensjonskostnad	5 244 507	5 890 993

Avstemming av pensjonsordningenes finansierte status mot beløp i balansen:

	31.12.2020	31.12.2019
	Midler <	Midler <
	Forpliktelser	Forpliktelser
Netto pensjonsforpliktelse	11 525 361	1 080 573
Ikke resultatført actuarielt tap/gevinst ekskl mva	-7 313 116	2 928 317
Arbeidsgiveravgift	593 927	565 254
Netto pensjonsforpliktelse	4 806 172	4 574 144
Økonomiske forutsetninger:		
Diskonteringsrente	1,70 %	2,30 %
Forventet avkastning pensjonsmidler	3,10 %	3,80 %
Forventet lønnsregulering	2,25 %	2,25 %
Forventet pensjonsøkning	1,24 %	1,24 %
Forventet G-regulering	2,00 %	2,00 %

Som aktuarmessige forutsetninger for demografiske faktorer og avgang er lagt til grunn vanlig benyttede forutsetninger innen forsikring.

Stiftelsen har ved regnskapsårets slutt et pensjonspremiefond på kr 10.088.467. Premiefondet inngår som en del av aktuarberegnet netto pensjonsforpliktelse.

Stiftelsen Trasoppklinikken
Noter til regnskapet 2020

 Legally signed by
Kjell Arne Maale
16.03.2021

 Legally signed by
Knut Sæter
16.03.2021

 Legally signed by
Anita Ellefsen
17.03.2021

 Legally signed by
Ståle Akersveen
17.03.2021
SUM

Note 3 Driftsmidler

Det nye påbygget på klinikkens gamle del ble ferdigstilt i mai 2012. Totale kostnader for påbygget ble kr 7.831.397.

Driftsmidler	Klinikk- bygning	Nytt påbygg klinikkbyggn.	Tomter	Ny fløy	Driftsløsere	
Kostpris 01.01	2 524 747	7 831 397	1 319 520	15 560 596	1 740 110	28 976 370
Tilgang i året	0	0	0	0	28 969	28 969
Avgang i året	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31.12.	2 524 747	7 831 397	1 319 520	15 560 596	1 769 079	29 005 339
Akk. Avskrivning 01.01.	584 765	587 756	0	2 126 614	1 122 782	4 421 917
Årets ordinære avskrivninger	25 249	78 310	0	155 606	147 497	406 662
Akk avskrivning 31.12.	610 014	666 066	0	2 282 220	1 270 279	3 558 300
Bokført verdi 31.12.	1 914 733	7 165 331	1 319 520	13 278 376	498 800	24 176 760
Avskrivningssats	1 %	1% fra 01.07.12.	0 %	1 %	20 %	
Avskrivningsmetode	linært over 100 år	linært over 100 år		linært over 100 år	Lineært over 5 år	

Note 4 Egenkapital

Grunnkapital

Ifølge vedtektene var Stiftelsens grunnkapital kr 158.899,91 pr. 31.12.56.
Dette er tatt med etter anmodning fra Fylkesmannen i Oslo og Akershus.
Fra. 01.01.2000 ble grunnkapitalen økt til kr. 200.000,-.

	<u>Annen egenkapital</u>
Egenkapital 31.12.2019	17 532 894
Årsresultat	251 824
Egenkapital 31.12.2020	17 784 718

Stiftelsen Trasoppklinikken er å anse som en stiftelse som driver næringsvirksomhet selv, hvor drift av klinikk og drift av bygningsmasse er adskilt. Stiftelsen er ikke skattepliktig.

Note 5 Kontanter, bankinnskudd mm

Bundne midler

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Skattetrekkkonto	1 796 292	1 793 178

Stiftelsen Trasoppklinikken
Noter til regnskapet 2020

Note 6 Langsiktig gjeld

Staten ved Helse Sør Øst RHF

Bokført gjeld pr. 31.12.18 Kr. 850 000,-

Heftelser registrert i grunnbok pr. 31.12.2020:

08.11.68 Obligasjon, Statens Pensjonskasse	kr. 550.000
<i>Transportert til Staten ved Helse Øst den 31.03.04</i>	
11.11.68 Obligasjon, Kredittkassen	kr. 200.000
<i>Transportert til Staten ved Helse Øst den 31.03.04</i>	
.08.11.68 Obligasjon, Postbanken	kr. 100.000
<i>Transportert til Staten ved Helse Øst den 31.03.04</i>	
SUM	kr. 850.000

Gjeld til kredittinstitusjoner

Nordea lån nr. 029761

Det ble den 25. november 2011 utbetalt kr. 9 721 000 i lån fra Nordea Bank Norge ASA - Structured Loan Operations. Lånet har en rentebytteavtale (fastrenteavtale) med løpetid 5 år fra utbetaling av lånet og skal tilbakebetales med en avdragsstruktur over 25 år. Som sikkerhet er stillet pant i eiendommer med bokført verdi kr 23.677.960.

Andel av lånet som har forfall mer enn 5 år frem i tid utgjør ca. kr. 4.218.000.

Note 7 Spesifikasjoner

2020

I balanseposten annen kortsiktig gjeld er innkludert påløpte gjedsrenter med kr 25.761 og skyldige feriepenger med kr 4.150.265 som utbetales i 2021.

2019

I balanseposten annen kortsiktig gjeld er innkludert påløpte gjedsrenter med kr 25.761 og skyldige feriepenger med kr 3.750.341 som utbetales i 2020.

	2020	2019
Driftsinntekter		
Rammetilskudd fra Helse Sør-Øst	59 729 171	57 410 076
Andre driftsinntekter	744 666	890 511
Sum driftsinntekter	<u>60 473 837</u>	<u>58 300 587</u>

 Legally signed by
Kjell Arne Maala
16.03.2021

 Legally signed by
Knut Sæter
16.03.2021

 Legally signed by
Anita Ellefsen
17.03.2021

 Legally signed by
Ståle Akersveen
17.03.2021

Til styret i Stiftelsen Trasoppklinikken

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Trasoppklinikkens årsregnskap som viser et overskudd på kr 251 824. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dens resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

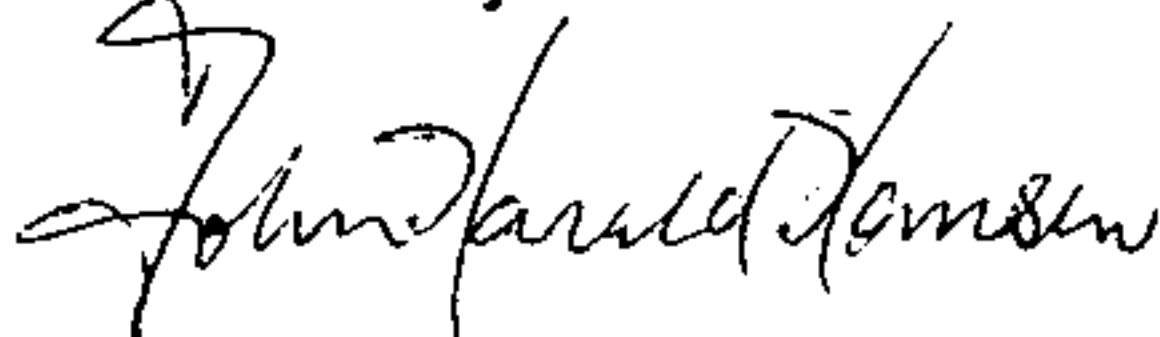
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Lillestrøm, 16. mars 2021

SLM Revisjon AS



John Harald Hansen
Statsautorisert revisor