



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 849 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANA MONTESSORISKOLE AS
Forretningsadresse: Søndre Luftjok 17
9842 TANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Paul Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 01.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	6 371 029	6 516 469
Annen driftsinntekt			250
Sum inntekter		6 371 029	6 516 719
Kostnader			
Varekostnad		190 011	195 404
Lønnskostnad	3	4 259 468	5 612 435
Avskrivning	4	58 387	1 826
Annen driftskostnad	3	926 445	1 096 857
Sum kostnader		5 434 311	6 906 522
Driftsresultat		936 718	-389 803
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			72
Sum finansinntekter			72
Annen finanskostnad		42 358	54 400
Sum finanskostnader		42 358	54 400
Netto finans		-42 358	-54 328
Ordinært resultat før skattekostnad		894 360	-444 131
Ordinært resultat etter skattekostnad		894 360	-444 131
Årsresultat		894 360	-444 131
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	894 360	-444 131
Sum overføringer og disponeringer		894 360	-444 131



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 360 034	
Maskiner og anlegg	4	245 833	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	193 706	107 566
Sum varige driftsmidler		1 799 573	107 566
Sum anleggsmidler		1 799 573	107 566
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		279 949	34 337
Andre fordringer		473 207	132 676
Sum fordringer		753 156	167 013
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	9 724	93 696
Sum omløpsmidler		762 880	260 709
SUM EIENDELER		2 562 453	368 275
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7, 8	32 400	32 400
Sum innskutt egenkapital		32 400	32 400
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	5, 8	-162 691	-1 057 050
Sum opptjent egenkapital		-162 691	-1 057 050
Sum egenkapital		-130 291	-1 024 650
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 384 444	
Sum annen langsiktig gjeld		1 384 444	
Sum langsiktig gjeld		1 384 444	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		204 144	339 031
Skyldige offentlige avgifter	6	336 299	96 700
Annen kortsiktig gjeld	9	767 857	957 194
Sum kortsiktig gjeld		1 308 300	1 392 925
Sum gjeld		2 692 744	1 392 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 562 453	368 275



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 869832

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 849 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANA MONTESSORISKOLE AS
Forretningsadresse: Søndre Luftjok 17
9842 TANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Paul Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2022

Revisjon

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 15.08.2022

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: 923 849 122
TANA MONTESSORISKOLE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	6 371 029	6 516 469
Annen driftsinntekt			250
Sum inntekter		6 371 029	6 516 719
Kostnader			
Varekostnad		190 011	195 404
Lønnskostnad	3	4 259 468	5 612 435
Avskrivning	4	58 387	1 826
Annen driftskostnad	3	926 445	1 096 857
Sum kostnader		5 434 311	6 906 522
Driftsresultat		936 718	-389 803
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			72
Sum finansinntekter			72
Annen finanskostnad		42 358	54 400
Sum finanskostnader		42 358	54 400
Netto finans		-42 358	-54 328
Ordinært resultat før skattekostnad		894 360	-444 131
Ordinært resultat etter skattekostnad		894 360	-444 131
Årsresultat		894 360	-444 131
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	894 360	-444 131
Sum overføringer og disponeringer		894 360	-444 131



Organisasjonsnr: 923 849 122
TANA MONTESSORISKOLE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	1 360 034	
Maskiner og anlegg	4	245 833	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	193 706	107 566
Sum varige driftsmidler		1 799 573	107 566

Sum anleggsmidler		1 799 573	107 566
--------------------------	--	------------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		279 949	34 337
Andre fordringer		473 207	132 676
Sum fordringer		753 156	167 013

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	9 724	93 696
--	---	--------------	---------------

Sum omløpsmidler		762 880	260 709
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		2 562 453	368 275
----------------------	--	------------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 7, 8	32 400	32 400
Sum innskutt egenkapital		32 400	32 400

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5, 8	-162 691	-1 057 050
Sum opptjent egenkapital		-162 691	-1 057 050

Sum egenkapital		-130 291	-1 024 650
------------------------	--	-----------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner		1 384 444	
Sum annen langsiktig gjeld		1 384 444	
Sum langsiktig gjeld		1 384 444	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		204 144	339 031
Skyldige offentlige			
avgifter	6	336 299	96 700
Annen kortsiktig gjeld	9	767 857	957 194
Sum kortsiktig gjeld		1 308 300	1 392 925
Sum gjeld		2 692 744	1 392 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 562 453	368 275



Organisasjonsnr: 923 849 122
TANA MONTESSORISKOLE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	27.00	1200.00	32400.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Bodil Nilsen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Thomas-Todd Bengle-Hansen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Gunhild Blien	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Sigurd Haugen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Kjetil Johansen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Trond Øyvind Larsen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Paul Eirik Mathisen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Cesilie Skog Pedersen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Margoth Samuelsen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	27.00	100.00%

Note

3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4144728.00	5442431.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	81786.00	119617.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32954.00	50387.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4259468.00	5612435.00

Ytelser til daglig leder



Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	703000.00	14060.00	
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>703000.00</u>	<u>14060.00</u>	

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25000.00	32500.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>25000.00</u>	<u>32500.00</u>

Revisjonshonorar utgjør kr 32.500.- uten mva.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
10.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Tana Montessoriskole AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Note 2 - Offentlige tilskudd

Statstilskudd etter elevtall kr 5610111. Tilskudd til samisk opplæring kr 200108. Kommunalt tilskudd etter enkeltvedtak kr 326260 Betaling for mat kr 100450. Skolepenger fra august 2021 kr 134100.

Tilskuddene er bruttointektsført.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	4 144 728	5 442 431
Pensjonskostnader	81 786	119 617
Andre ytelser	32 954	50 387
Sum	<u>4 259 468</u>	<u>5 612 435</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 10 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	
Lønn	703 000	0
Pensjonsutgifter	14 060	0

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2021	2020
Revisjon	25 000	32 500
Sum	<u>25 000</u>	<u>32 500</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Revisjonshonorar utgjør kr 32.500.- uten mva.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	109 392
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 750 394
Anskaffelseskost 31.12.2021	<u>1 859 786</u>



Tana Montessoriskole AS

Noter til regnskapet for 2021

Akk.avskrivning 31.12.2021	-60 213
Balanseført pr. 31.12.2021	1 799 573

Årets avskrivninger	58 387
---------------------	--------

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	32 400	-1 057 050	-1 024 650
Årsresultat	0	894 359	894 359
Egenkapital 31.12.2021	32 400	-162 691	-130 291

Note 6 - Bankinnskudd

Skattetrekskto er brukt gjennom TMS - ny skattetrekskto er opprettet i TMS AS høst 2021.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære	27	1 200	32 400

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Bodil Nilsen	3	11,11 %	11,11 %
Thomas-Todd Bengle-Hansen	3	11,11 %	11,11 %
Gunhild Blien	3	11,11 %	11,11 %
Sigurd Haugen	3	11,11 %	11,11 %
Kjetil Johansen	3	11,11 %	11,11 %
Trond Øyvind Larsen	3	11,11 %	11,11 %
Paul Eirik Mathisen	3	11,11 %	11,11 %
Cesilie Skog Pedersen	3	11,11 %	11,11 %
Margoth Samuelsen	3	11,11 %	11,11 %
Sum	27	100,00 %	100,00 %

Note 8 - Usikkerhet om fortsatt drift

Det er ikke usikkerhet om fortsatt drift. Egenkapitalen bygges opp igjen ved overskudd dette året. Skolebygget er overtatt. Elevtallet øker. Stabilitet i peronalet, en langtidssykemeldt.



Tana Montessoriskole AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 9 - Nærstående parter

Ingen føringer mot nærstående parter.



Tel: 91 54 42 05
Tel: 90 88 59 25
Tel: 93 45 89 98
od@drevisjon.no
mm@drevisjon.no
bd@drevisjon.no

Degerstrøms Revisjon AS
Dr. Wessels Gate 10
9900 Kirkenes
Foretaksregisteret: NO 911 879 999 MVA
www.drevisjon.no

Til generalforsamlingen i Tana Montessoriskole AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Tana Montessoriskole AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 894 360. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som 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 selskapets 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 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>

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Kirkenes, 30. juli 2022
Degerstrøms Revisjon AS

Mona M. Degerstrøm
Mona Mjøsund Degerstrøm
Statsautorisert revisor