



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 357 143  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VELLEDALEN MONTESSORISKULE AS  
Forretningsadresse: Vallavegen 241  
6220 STRAUMGJERDE

### 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: Thor-Ole Oterhals  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet 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, 08.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter	5, 10	12 582 695	11 537 331
Annen inntekt	6	15 100	57 450
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 597 795</b>	<b>11 594 781</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	7	84 320	153 635
Lønnskostnad	2	9 621 126	9 463 995
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	534 858	548 765
Annen driftskostnad	2, 7	1 250 835	1 427 071
<b>Sum kostnader</b>		<b>11 491 138</b>	<b>11 593 466</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 106 657</b>	<b>1 315</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Anna renteinntekt		2 325	5 093
Annen finansinntekt		12 043	9 373
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>14 368</b>	<b>14 466</b>
Annan rentekostnad		346 593	443 354
Annen finanskostnad			2 100
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>346 593</b>	<b>445 454</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-332 225</b>	<b>-430 988</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Mottatt gåvemidler til egenkapital	6		
Udekt tap		254 634	-254 634
Avsatt til annen egenkapital	12	519 797	
Overført fra annen egenkapital			-175 039
<b>Sum overføringer og disponeringar</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIGEDELAR</b>			
<b>Anleggsmiddel</b>			
<b>Immaterielle egedelar</b>			
<b>Varige driftsmiddel</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8, 9	7 644 000	8 082 400
Maskiner og anlegg	9		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	328 100	318 800
<b>Sum varige driftsmiddel</b>		<b>7 972 100</b>	<b>8 401 200</b>
<b>Sum anleggsmiddel</b>		<b>7 972 100</b>	<b>8 401 200</b>
<b>Omløpsmiddel</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Krav</b>			
Kundefordringer	8, 11	35 909	484 689
Andre kortsiktige fordringer		178 085	207 952
<b>Sum krav</b>		<b>213 994</b>	<b>692 641</b>
<b>Bankinnskot, kontantar og liknande</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 014 683	1 588 826
<b>Sum bankinnskot, kontantar og liknande</b>		<b>3 014 683</b>	<b>1 588 826</b>
<b>Sum omløpsmiddel</b>		<b>3 228 677</b>	<b>2 281 468</b>
<b>SUM EIGEDELAR</b>		<b>11 200 777</b>	<b>10 682 668</b>
<b>BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Eigenkapital</b>			
<b>Innskoten eigenkapital</b>			
Aksjekapital	4	124 500	124 500
Overkurs		12 450	12 450
Annan innskoten eigenkapital	6	160 260	160 260



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Sum innskoten egenkapital</b>		<b>297 210</b>	<b>297 210</b>
<b>Opptent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		519 797	
Udekt tap			254 634
<b>Sum opptent egenkapital</b>		<b>519 797</b>	<b>-254 634</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>817 007</b>	<b>42 576</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Obligasjonslån	8	770 000	770 000
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	7 600 314	8 204 322
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>8 370 314</b>	<b>8 974 322</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>8 370 314</b>	<b>8 974 322</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		463 516	115 591
Skyldig offentlige avgifter		645 573	581 320
Annen kortsiktig gjeld		904 367	968 859
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 013 456</b>	<b>1 665 770</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 383 770</b>	<b>10 640 092</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 200 777</b>	<b>10 682 668</b>
<b>POSTAR UTANOM BALANSEN</b>			
Pantstillingar	8	7 600 134	8 204 322



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 418247

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 995 357 143  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VELLEDALEN MONTESSORISKULE AS  
Forretningsadresse: Vallavegen 241  
6220 STRAUMGJERDE

**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: Thor-Ole Oterhals  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2021

**Revisjon**

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 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, 29.06.2021



Organisasjonsnr: 995 357 143  
VELLEDALEN MONTESSORISKULE AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREKNESKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter	5, 10	12 582 695	11 537 331
Annen inntekt	6	15 100	57 450
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 597 795</b>	<b>11 594 781</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	7	84 320	153 635
Lønnskostnad	2	9 621 126	9 463 995
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	9	534 858	548 765
Annen driftskostnad	2, 7	1 250 835	1 427 071
<b>Sum kostnader</b>		<b>11 491 138</b>	<b>11 593 466</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 106 657</b>	<b>1 315</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Anna renteinntekt		2 325	5 093
Annen finansinntekt		12 043	9 373
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>14 368</b>	<b>14 466</b>
Annan rentekostnad		346 593	443 354
Annen finanskostnad			2 100
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>346 593</b>	<b>445 454</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-332 225</b>	<b>-430 988</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>774 432</b>	<b>-429 673</b>
<b>Overføringer og disponeringar</b>			
Mottatt gåvemidler til egenkapital	6		
Udekt tap		254 634	-254 634
Avsatt til annen egenkapital	12	519 797	
Overført fra annen egenkapital			-175 039



Sum overføringer og  
disponeringar

774 432

-429 673



Organisasjonsnr: 995 357 143  
VELLEDALEN MONTESSORISKULE AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2020** **2019**

### BALANSE - EIGEDELAR

#### Anleggsmiddel

##### Immaterielle egedelar

#### Varige driftsmiddel

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom

8, 9

7 644 000

8 082 400

Maskiner og anlegg

9

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

8

328 100

318 800

**Sum varige driftsmiddel**

**7 972 100**

**8 401 200**

**Sum anleggsmiddel**

**7 972 100**

**8 401 200**

#### Omløpsmiddel

##### Varer

#### Krav

Kundefordringer

8, 11

35 909

484 689

Andre kortsiktige  
fordringer

178 085

207 952

**Sum krav**

**213 994**

**692 641**

#### Bankinnskott, kontantar og liknande

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

3

3 014 683

1 588 826

**Sum bankinnskott,**

**kontantar og liknande**

**3 014 683**

**1 588 826**

**Sum omløpsmiddel**

**3 228 677**

**2 281 468**

**SUM EIGEDELAR**

**11 200 777**

**10 682 668**

### BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

#### Eigenkapital

##### Innskoten eigenkapital

Aksjekapital

4

124 500

124 500

Overkurs

12 450

12 450

Annan innskoten

eigenkapital

6

160 260

160 260

**Sum innskoten eigenkapital**

**297 210**

**297 210**

#### Opptent eigenkapital

Annen egenkapital

519 797

Udekt tap

254 634



<b>Sum opptent egenkapital</b>		<b>519 797</b>	<b>-254 634</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>817 007</b>	<b>42 576</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Anna langsiktig gjeld</b>			
Obligasjonslån	8	770 000	770 000
Gjeld til kredittinstitusjonar	8	7 600 314	8 204 322
<b>Sum anna langsiktig gjeld</b>		<b>8 370 314</b>	<b>8 974 322</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>8 370 314</b>	<b>8 974 322</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		463 516	115 591
Skyldig offentlige avgifter		645 573	581 320
Annen kortsiktig gjeld		904 367	968 859
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 013 456</b>	<b>1 665 770</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 383 770</b>	<b>10 640 092</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 200 777</b>	<b>10 682 668</b>
<b>POSTAR UTANOM BALANSEN</b>			
Pantstillingar	8	7 600 134	8 204 322



Organisasjonsnr: 995 357 143  
VELLEDALEN MONTESSORISKULE AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**  
4

**Tal på aksjar og aksjeeigarar**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjar</u>	<u>Pålydande</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	249.00	500.00	124500.00
<u>Aksjeeigare - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eigarpart</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Velledalen Skulekorps	30.00	12.00%	ordinære aksjer
Øvrige småaksjonærer eig mindre enn 5 %	219.00	88.00%	ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eigarpart</u>	
	249.00	100.00%	

**Note**  
2

**Ytingar til leiande personer**

**Ytingar til dagleg leiar**

<u>Ytingar</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.plikt</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	748170.00		6067.00

**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Verksemda har hatt følgjende tal på årsverk:  
0.00

**Note**

**Lån og sikkerheitsstilling til leiande personar**

Er det gitt lån eller sikkerheitsstilling til leiande personar: Nei



# KARL JOHAN BRUDEVOLL

STATSAUTORISERT REVISOR

Til generalforsamlinga i  
Velledalen Montessoriskule AS

Foretaks-/Revisor nr.: 962 65 4991  
6220 Straumgjerde  
Mobil: 918 06 900  
Bank: 4045.30.47247  
E-mail: revisor@brudevoll.biz

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Jeg har revidert Velledalen Montessoriskule AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 774.432,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

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

#### Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

#### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i rapport Orientering omdrifta 2020, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

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

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det min oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap jeg har opparbeidet meg under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom jeg hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er jeg pålagt å rapportere det. Jeg har ingenting å rapportere i så hensende.

Medlem av



Den norske Revisorforening

Side 1 av 3



## **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 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 avvirket.

## **Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet**

Mitt 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 min 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver jeg profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår jeg risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Jeg utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider jeg meg en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer jeg om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer jeg på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom jeg konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at jeg i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer min konklusjon om årsregnskapet. Min konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer jeg den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Jeg kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Jeg utveksler også informasjon om forhold av betydning som jeg har



avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

#### **Konklusjon om registrering og dokumentasjon**

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg 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 jeg at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Straumgjerde, 19. mai 2021

Karl Johan Brudevoll  
Statsautorisert revisor



# Årsregnskap

**2020**

**Velledalen Montessoriskule AS  
STRAUMGJERDE**

**Org.nr.  
995 357 143**



<b>Resultatregnskap</b>			
Velledalen Montessoriskule AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Driftsinntekter	<b>5, 10</b>	12 582 695	11 537 331
Annen inntekt	<b>6</b>	15 100	57 450
Sum driftsinntekter		<u>12 597 795</u>	<u>11 594 781</u>
Varekostnad	<b>7</b>	84 320	153 635
Lønnskostnad	<b>2</b>	9 621 126	9 463 995
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	<b>9</b>	534 858	548 765
Annen driftskostnad	<b>2, 7</b>	1 250 835	1 427 071
Sum driftskostnader		<u>11 491 138</u>	<u>11 593 466</u>
Driftsresultat		<u>1 106 657</u>	<u>1 315</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 325	5 093
Annen finansinntekt		12 043	9 373
Annen rentekostnad		346 593	443 354
Annen finanskostnad		0	2 100
Resultat av finansposter		<u>-332 225</u>	<u>-430 988</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>774 432</u>	<u>-429 673</u>
Ordinært resultat		<u>774 432</u>	<u>-429 673</u>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
Årsresultat		<u>774 432</u>	<u>-429 673</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		254 634	-254 634
Avsatt til annen egenkapital	<b>12</b>	519 797	0
Overført fra annen egenkapital		0	175 039
Sum overføringer		<u>774 432</u>	<u>-429 673</u>



## Balanse

### Velledalen Montessoriskule AS

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8, 9	7 644 000	8 082 400
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	328 100	318 800
Sum varige driftsmidler		<u>7 972 100</u>	<u>8 401 200</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum anleggsmidler		<u>7 972 100</u>	<u>8 401 200</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8, 11	35 909	484 689
Andre kortsiktige fordringer		178 085	207 952
Sum fordringer		<u>213 994</u>	<u>692 641</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	3 014 683	1 588 826
Sum omløpsmidler		<u>3 228 677</u>	<u>2 281 468</u>
Sum eiendeler		<u>11 200 777</u>	<u>10 682 668</u>

**Balanse**

## Velledalen Montessoriskule AS

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	124 500	124 500
Overkurs		12 450	12 450
Gåvemidler mottatt	6	160 260	160 260
Sum innskutt egenkapital		<u>297 210</u>	<u>297 210</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		519 797	0
Udekket tap		0	-254 634
Sum opptjent egenkapital		<u>519 797</u>	<u>-254 634</u>
Sum egenkapital		<u>817 007</u>	<u>42 576</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Obligasjonslån	8	770 000	770 000
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	7 600 314	8 204 322
Sum annen langsiktig gjeld		<u>8 370 314</u>	<u>8 974 322</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		463 516	115 591
Skyldig offentlige avgifter		645 573	581 320
Annen kortsiktig gjeld		904 367	968 859
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 013 456</u>	<u>1 665 770</u>
Sum gjeld		<u>10 383 770</u>	<u>10 640 092</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>11 200 777</u>	<u>10 682 668</u>
Pantstillelser	8	7 600 134	8 204 322

Velledalen, 18.05.2021  
Styret i Velledalen Montessoriskule AS\_\_\_\_\_  
Jon Hjortdal  
Styreleiar\_\_\_\_\_  
Jostein Berge  
styremedlem\_\_\_\_\_  
Kristin Grebstad  
Daglig leiar\_\_\_\_\_  
Sivert Johan Urke  
styremedlem\_\_\_\_\_  
Petter Norvald Velle  
Nestleiar\_\_\_\_\_  
Vibeke Evensen  
styremedlem



## Noter 2020

### Velledalen Montessoriskule AS

#### Note 1 - Rekneskapsprinsipp m.m.

Rekneskapet er gjort opp i samsvar med rekneskapslov og god rekneskapsskikk for små foretak. Utestående krav er ført opp i balansen til pålydande. Ingen krav er vurdert som usikre. Pensjonskostnad i året er lik innbetalt premie. Eventuell forpliktning utover innbetalt premie er ikke berekna eller balanseført, jfr. god rekneskapsskikk for små foretak. Selskapet driv ikkje skattepliktig verksemd. Det er derfor ikkje gjort avsetnader til skatt i rekneskapet.

Byggelånsrenter er i 2013 valgt kostnadsført med kr 334.484  
Av dette utgjør ca. 200.000,- byggelånsrenter fram til ferdigstillelse.

Regnskapet er avslutta i samsvar med krava i privatskulelova og økonomiforeskrifta

#### Korona:

Vi i perioden etter sist generalforsamling har skulen køyrt på gult nivå i smitteveilederen noko som gjer at vi må ha elevane i kohorter. Dette er mindre omfattande enn når vi var på raudt nivå, men krev ekstra reinhald og grensa for å vere heime ved sjukdom for dei tilsette skal vere lav på dette nivået. Korttidsfråveret vert difor høgare enn om vi hadde vore på grønt nivå, som er vanleg skule og dette fører til ein del meir vikarbruk. På gult nivå må vi også organisere SFO på ein anna måte, noko som krev meir ressursar i periodar. Vi har i 2020 fått noko statlege midlar som skal kompensere utgifter vi har hatt.

#### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønninger	7 492 502	7 277 044
Arbeidsgiveravgift	1 111 877	1 144 367
Pensjonskostnader	751 093	748 281
Andre ytelser	265 653	294 305
<b>Sum</b>	<b>9 621 126</b>	<b>9 463 995</b>

Antall årsverk Velledalen Montessoriskule AS er 13,7  
antall ansatte er 16.

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>leder</b>	<b>Styret</b>
Lønn	748 170	0
Pensjonsutgifter		0
Annen godtgjørelse	6 067	0

Velledalen Montessoriskule AS



## Noter 2020

### Velledalen Montessoriskule AS

Selskapet har ytelsesbasert pensjonsordning som tilfredsstiller krav i lov om obligatorisk tenestepensjon.

#### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 25.000

Øvrige revisorbekreftelser utgjør kr 3.900

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 5.500,- (Teknisk utarbeidelse av Årsregnskap)

#### Note 3 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter og liknende inngår bundne midler med kr 300 422,-

#### Note 4 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Velledalen Montessoriskule AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	249	500,00	124.500,00
<b>Sum</b>	<b>249</b>	<b>500,00</b>	<b>124.500,00</b>

#### Eigarstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eigarandel
Velledalen Skulekorps	30	12,0%
Øvrige aksjonærer eig mindre enn 5%	219	88,0%
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>249</b>	<b>100,0%</b>

Aksjeinnehav av ledende personer og styremedlemmer:

		Antall aksjer
Daglig leder	Kristin Grebstad	2
Styre	Petter Norvald Velle	2

#### Egenkapitalsituasjonen 2019:

Styret ser at stor del av selskapet sin aksjekapital er tapt. På denne bakgrunn vil styret gjennom dette året ha særleg fokus på økonomi og gjere tiltak for å betre eigenkapitalen i selskapet. Styret set i verk kostnadskontroll og budsjettet for 2020 vert gjennomgått på nytt. Vi vil be om rekneskapsrapport anna kvar månad for å ha betre kontroll. Styret er klar over at det i 2019 var ekstraordinære kostnader til vedlikehald av to klasserom der golvbelegg og kjøkken måtte skiftast, dette er kostnader som ikkje kjem i 2020.

Velledalen Montessoriskule AS



## Noter 2020

### Velledalen Montessoriskule AS

#### **Egenkapitalsituasjonen 2020:**

Tiltaka som vart iverksatt for 2020 viser resultat, og udekket tap er dekket og annen egenkapital er bygd opp.

#### **Note 5 Finansieringskilder:**

Offentlige finansieringskilder:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	
Statstilskudd	8.541.673	7.844.567	Skuledrift
Kapitaltilskudd	102.349	107.450	Skuledrift
Statstilskudd - videreutdanning	665.300	422.400	Skuledrift
Tilskudd Digitale læremidler	14.862		Skuledrift
Tilskudd merutgifter covid 19	79.248		Skuledrift
Statlig kompensasjon SFO	30.360		SFO
Kommunalt tilskudd	2.871.177	2.871.388	Skuledrift
Tilskudd "Natursekken"	30.000		Skuledrift
SUM	12.334.969	11.245.805	

Økonomiforskriftene § 4 krever at regnskapet redegjør om skulepengesats.

For 2020 og 2019 er **skulepengesatsen sett til kr 0,-**

Som tilleggsopplysning informeres om at det totalt for 2020 er innkrevd kr 43.955,- for skulemelkordning.

#### **Note 6 Gåver**

Følgende har i 2011 bidratt med gåver til skulen:

Advokat Kjetil Kvammen	5.000
Velle kraft AS	15.000
Velledalen i Balanse AS	10.000
Velledalen IL	5.000
Tindemat BA	10.000
Velledalen Skulekorps	5.000
SUM	50.000

som for 2011 i det vesentlige gjekk til dekning av driftskostnader i startfasen.

Følgende har i 2012 bidratt med gåver til skulen:

Jostein Drabløs	10.000
Norsk Aktivitetssenter AS	5.000

Velledalen Montessoriskule AS



## Noter 2020

### Velledalen Montessoriskule AS

Brøvollsfestivalen	15.000
Velledalen Ungdomslag	5.000
Velledalen Grendahus	10.000
SUM	45.000

som for 2012 er valgt avsatt til egenkapitalfond

Følgende har i 2013 bidratt med gaver til skulen:

Brunstad Kraft AS	25.000
Arnfinnprisen	10.000
Velledalen Helselag	15.000
Velledalen IL	5.000
Sparebanken Møre	25.000
Gjensidige	30.000
Øvrige	260
SUM	110.260

som for 2013 er valgt avsatt til egenkapitalfond

Følgende har i 2014 bidratt med gaver til skulen:

Velledalen Helelag	5.000
SUM	5.000

som for 2014 er valgt avsatt til egenkapitalfond

#### Gåver 2017:

Gave fra Velledalen Grendalag i 2017 kr 10.000,-  
er valgt bokført som Annen inntekt.

#### Gåver 2018:

Gave fra Eldskjel kr 25.000,-  
Gåve fra Velledalen Grendalag kr 2.200,-  
Gåve fra FAU kr 5.000,-  
Øvrige gaver kr 330,-  
-er valgt bokført som Annen inntekt

#### Gåver 2019:

Velledalen Grendalag kr 10.000,-  
Torsdagsmiddag kr 44.000,-  
-gåver er inntektsført under Annen inntekt

Velledalen Montessoriskule AS



## Noter 2020

### Velledalen Montessoriskule AS

#### Gåver 2020:

FAU kr 7.500,-

Foreninga Eldsjel kr 150.000,-

Herav - kr 143.000,-

Investeringskudd  
leikeapparat

Netto bokført inntekt kr 14.500,-

-gåver er inntektsført under Annen inntekt

#### Note 7 Handel med nærtstående:

Kjøp er etter styrets vurdering foretatt til ordinære markedspriser.

NÆRTSTÅENDE	Tilknytning	Kjøpt	Vederlag 2020
Velledalen grendahus L/L	Eig 2 aksjer	Leier lokaler	80.000
Velledalen grendahus L/L	Eig 2 aksjer	Leie symjehall	35.600
Velledalen i Balanse AS	Eig 2 aksjer	Mat og rekvisita	52.237

#### Note 8 Pantstillelser og garantier m.v.

##### Gjeld som er sikret ved pant o.l.

Gjeld til kredittinstitusjoner 7.600.314

**Sum 7.600.314**

Balanseført verdi av  
eiendeler pantsatt for egen gjeld:

Bokført verdi av varige driftsmidler 7.971.100

Bokført verdi av enkle krav 35.909

Av langsiktig gjeld på kr 7.600.314- forfaller kr 5.184.282,- om mer enn 5 år.

##### Obligasjonslån:

Obligasjonslåna har avtale på 10 år uten avdrag i avtaleperioden. Det er avtalt utbetaling av obligasjonslåna i 2022. Renter betales årlig.

Velledalen Montessoriskule AS



## Noter 2020

### Velledalen Montessoriskule AS

#### Note 9 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	10 874 291	898 690	11 772 981
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		105 758	105 758
= Anskaffelseskost 31.12.20	<b>10 874 291</b>	<b>1 004 448</b>	<b>11 878 739</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	3 230 291	676 348	3 906 639
= Bokført verdi 31.12.20	<b>7 644 000</b>	<b>328 100</b>	<b>7 972 100</b>
Årets ordinære avskrivninger	438 400	96 458	534 858
Økonomisk levetid	12-25 år	0-10 år	

#### Note 10 -SFO (Skulefritidsordning)

##### Utgifter og inntekter mellom skule -og SFO-drift

Vi har tatt en ny gjennomgang av kostnader på SFO med utgangspunkt i økonomiforskriften til friskoleloven, en veiledning av Bjørn Brodwall. Det er merkostnaden ved å ha en SFO som skal belastes SFO, ikke den kostnaden man ville hatt uansett. Direktekostnader er imidlertid belastet direkte SFO.

Merkostnad etter beregninger kr. 21.419 fordeler seg slik med vår begrunnelse og som er innarbeidet i oppstillingen SFO delen:

Pensjon	12.164	10,35 % av direktelønn SFO
Leige symjehall	2.500	blir leigt 1 gang per måned
Leie kontormaskinerl	1.500	merkostnad SFO
Revisjonshonorar	1.132	etter medgått tid
Rekneskapskshonorar	2.623	etter medgått tid
Porto	1.500	merkostnad SFO

##### **SFO delen**

Inntekter SFO	196.860
Foreldrebetaling mat SFO	6.911
Offentlig tilskudd	<u>30.360</u>
Sum driftsinntekter	<u>234.131</u>

Lønns- og personalkostnader	162.922
Mat SFO	2.934
Leige symjehall	2.500
Leie kontormaskiner	1.500
Anskaffelser SFO	1.379
Annet driftsmateriell	133

Velledalen Montessoriskule AS



## Noter 2020

### Velledalen Montessoriskule AS

Revisjonshonorar	1.132
Regnskapshonorar	2.623
Kontorkostnader og telefon	1.617
Porto	1.542
Renteinntekt	<u>-2.205</u>
Sum driftskostnader	<u>176.077</u>
Driftsresultat	<u>58.054</u>

#### Note 11 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	48 769	484 689
Avsetning til tap	12 860	0
<b>Balanseført verdi av kundefordringer 31.12</b>	<b>35 909</b>	<b>484 689</b>
Avsetning tap	12 860	0
<b>Sum resultatførte tap på krav</b>	<b>12 860</b>	<b>0</b>

Utestående fordeler seg med kr 24.140,- vedrørende SFO tjeneste og kr 24.629,- som andre fordringer.

Avsetning tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

#### Note 12 Resultatdisponering:

Offentlige finansieringskilder:

	2020	2019
Totale inntekter	12.597.795	11.594.781
Herav Gåver mv.	-15.100	- 54.000
Inntektsgrunnlag som gir 25% disponeringsadgang	12.582.695	11.540.781
Maks 25% som disponeres fritt	3.145.674	2.885.195
Årets resultatdisponering til egenkapital	519.797	
Årets resultatdekking til tidligere udekket tap	254.634	
Dispnering i % av inntektsgrunnlag	6,2%	

Opplysning i samsvar med Økonomiforskriftene § 8-2 jfr også § 6-3.

Velledalen Montessoriskule AS