



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 726 548
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPDØL MONTESSORISKOLE AS
Forretningsadresse: Leknesveien 413
8370 LEKNES

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: Tor Arvid Høyen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

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, 31.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Offentlige tilskudd	1,10,1 3	16 951 249	15 046 647
Annen driftsinntekt	11,13	585 079	480 576
Sum inntekter		17 536 328	15 527 223
Kostnader			
Lønnskostnad	3,13	12 874 216	11 803 543
Avskrivning på varige driftsmidler	5	118 426	130 092
Annen driftskostnad	3,12,1 3	3 000 533	2 436 746
Sum kostnader		15 993 176	14 370 380
Driftsresultat		1 543 152	1 156 843
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 962	11 321
Sum finansinntekter		7 962	11 321
Annen rentekostnad		31 579	36 465
Annen finanskostnad		100	
Sum finanskostnader		31 679	36 465
Netto finans		-23 718	-25 145
Ordinært resultat før skattekostnad		1 519 434	1 131 698
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 519 434	1 131 698
Ekstraordinær inntekt	10		978 612
Årsresultat		1 519 434	2 110 310
Årsresultat etter minoritetsinteresser	9	1 519 434	2 110 310
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		1 519 434	2 110 310



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		1 519 434	2 110 310



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5,6,12	6 169 346	1 059 274
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5,12	130 852	100 170
Sum varige driftsmidler		6 300 199	1 159 444
Sum anleggsmidler		6 300 199	1 159 444
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		536 797	1 448 218
Andre kortsiktige fordringer		1 914 389	530 614
Sum fordringer		2 451 185	1 978 832
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	741 958	4 682 827
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		741 958	4 682 827
Sum omløpsmidler		3 193 143	6 661 659
SUM EIENDELER		9 493 342	7 821 103
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	230 000	230 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		224 334	224 334



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Investeringsfond	9	1 518 737	3 949 961
Annen egenkapital SFO	9	6 865	6 168
Annen egenkapital skole	9	4 461 625	511 664
Sum opptjent egenkapital		5 987 227	4 467 793
Sum egenkapital		6 211 561	4 692 127
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6,7	550 000	641 667
Sum annen langsiktig gjeld		550 000	641 667
Sum langsiktig gjeld		550 000	641 667
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		530 691	528 616
Skyldig offentlige avgifter		655 300	597 353
Annen kortsiktig gjeld		1 545 791	1 361 340
Sum kortsiktig gjeld		2 731 781	2 487 310
Sum gjeld		3 281 781	3 128 977
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 493 342	7 821 103



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 749693

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 726 548
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPDØL MONTESSORISKOLE AS
Forretningsadresse: Leknesveien 413
8370 LEKNES

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: Tor Arvid Høyen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 28.09.2021



Organisasjonsnr: 911 726 548
OPDØL MONTESSORISKOLE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Offentlige tilskudd	1,10,13	16 951 249	15 046 647
Annen driftsinntekt	11,13	585 079	480 576
Sum inntekter		17 536 328	15 527 223
Kostnader			
Lønnskostnad	3,13	12 874 216	11 803 543
Avskrivning på varige driftsmidler	5	118 426	130 092
Annen driftskostnad	3,12,13	3 000 533	2 436 746
Sum kostnader		15 993 176	14 370 380
Driftsresultat		1 543 152	1 156 843
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 962	11 321
Sum finansinntekter		7 962	11 321
Annen rentekostnad		31 579	36 465
Annen finanskostnad		100	
Sum finanskostnader		31 679	36 465
Netto finans		-23 718	-25 145
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 519 434	1 131 698
Ekstraordinær inntekt	10		978 612
Årsresultat		1 519 434	2 110 310
Årsresultat etter minoritetsinteresser	9	1 519 434	2 110 310
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		1 519 434	2 110 310
Sum overføringer og disponeringer		1 519 434	2 110 310



Organisasjonsnr: 911 726 548
OPDØL MONTESSORISKOLE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5,6,12	6 169 346	1 059 274
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5,12	130 852	100 170
Sum varige driftsmidler		6 300 199	1 159 444

Sum anleggsmidler		6 300 199	1 159 444
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		536 797	1 448 218
Andre kortsiktige fordringer		1 914 389	530 614
Sum fordringer		2 451 185	1 978 832

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	741 958	4 682 827
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		741 958	4 682 827

Sum omløpsmidler		3 193 143	6 661 659
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		9 493 342	7 821 103
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	230 000	230 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		224 334	224 334

Opptjent egenkapital

Investeringsfond	9	1 518 737	3 949 961
Annen egenkapital SFO	9	6 865	6 168
Annen egenkapital skole	9	4 461 625	511 664
Sum opptjent egenkapital		5 987 227	4 467 793



Sum egenkapital	6 211 561	4 692 127
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6,7	
Sum annen langsiktig gjeld	550 000	641 667
Sum langsiktig gjeld	550 000	641 667
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	530 691	528 616
Skyldig offentlige avgifter	655 300	597 353
Annen kortsiktig gjeld	1 545 791	1 361 340
Sum kortsiktig gjeld	2 731 781	2 487 310
Sum gjeld	3 281 781	3 128 977
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 493 342	7 821 103



Organisasjonsnr: 911 726 548
OPDØL MONTESSORISKOLE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	230.00	1000.00	230000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Opdøl Montessoriforening	230.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	230.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	674320.00	69992.00	783.00

Note

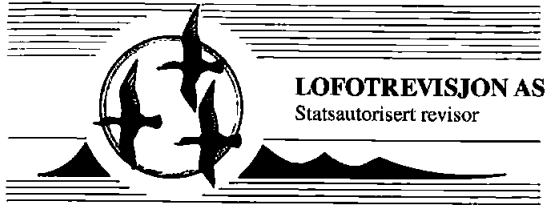
Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Medlemmer i Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Opdøl Montessoriskole AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for **Opdøl Montessoriskole AS** som viser et overskudd på **kr 1 519 434**. 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 vår 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 og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (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 selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser 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 består av årsberetning 2020, men inkluderer ikke årsregnskapet og 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 hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlige 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 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.

Besøksadresse:
Storgata 72
www.lofotrevisjon.no

Postadresse:
Postboks 15
8376 Leknes

Telefon: 76 08 22 28
Telefax: 76 08 22 27
E-post: epost@lofotrevisjon.no

Foretaksregisteret/
Revisornummer:
951 725 005

Bankforbindelse:
DNB ASA
Konto: 1503 46 58045

Autorisert
regnskaps-
førerselskap



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. Betyggende 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 vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår 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 vi oss 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 vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi 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 vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi 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.

Vi kommuniserer med selskapets ledelse blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

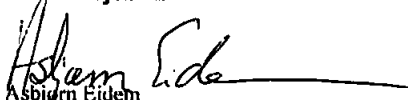
Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på 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 selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Leknes, 10. juni 2021

Lofotrevisjon AS


Asbjørn Eidem
Registrert revisor



**Årsregnskap 2020
for
Opdøl Montessoriskole AS**

Foretaksnr. 911726548





Organisasjonsnummer
911 726 548

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2020
OPDØL MONTESSORISKOLE AS

VIRKSOMHETENS ART OG LOKALISERING

Opdøl Montessoriskole AS sitt formål er drift av fri grunnskole i Vestvågøy kommune. Skolen driver barne- og ungdomsskole, samt SFO og er godkjent for 160 elever trinn 1 – 10. Opdøl Montessoriskole AS driver skole etter Maria Montessoris prinsipper. Selskapet driver skolevirksomhet i Leknesveien 413, 8370 Leknes.

FORTSATT DRIFT

Det bekreftes at forutsetningene om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

REDEGJØRELSE AV ÅRSREGNSKAPET

Samlet omsetning for året er kr 17.536.328. I all hovedsak er dette tilskudd fra Staten og kommunale tilskudd vedrørende spesialundervisning.

Årsregnskapet viser et ordinært resultat på kr 1.519.434. Driften av SFO gikk i 2020 med et overskudd på kr 697 som er overført egenkapitalen til SFO. Resultatet fra driften av skolen ble kr 1.518.737 og som i sin helhet er avsatt til investeringsfond. Samlet egenkapitalen pr 31.12.20 utgjør kr 6.211.561.

Styret anser selskapets soliditet og likviditetssituasjon som meget god.

Skolen har 107 elever pr. 31.12.2020.

For øvrig kjenner styret ikke til noen forhold som kan ha betydning for bedømmelsen av resultat eller balanse og som ikke fremkommer av årsregnskapet med noter.

ARBEIDSMILJØ OG LIKESTILLING

Arbeidsmiljøet anses som godt. Totalt sykefravær i 2020 har vært på 11,6 % av total arbeidstid i året. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen.

Selskapets personalpolitikk anses å være kjønnsnøytral. Pr. 31.12.20 har skolen 23 ansatte fordelt på 14 kvinner og 9 menn.

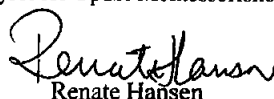
YTRE MILJØ


Alt av avfall blir behandlet på forskriftsmessig måte slik at forurensingen på ytre miljø anses liten.

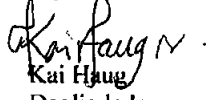
Opdøl, den 10. juni 2021

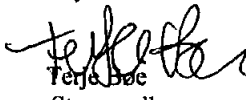
I styret for Opdøl Montessoriskole AS

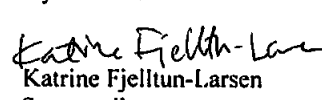

Tor Høyen
Styrets leder


Renate Hansen
Styremedlem


Stein Åge Martinsen
Styremedlem


Kai Håug
Daglig leder


Terje Bøe
Styremedlem


Katrine Fjelltun-Larsen
Styremedlem



Opdøl Montessoriskole AS
Org.nr: 911 726 548

RESULTATREGNSKAP

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Offentlige tilskudd	1,10,13	16 951 249	15 046 647
Annen driftsinntekt	11,13	585 079	480 576
Sum driftsinntekter		<u>17 536 328</u>	<u>15 527 223</u>
Lønnskostnad	3,13	12 874 217	11 803 543
Avskrivning	5	118 426	130 092
Annen driftskostnad	3,12,13	3 000 533	2 436 746
Sum driftskostnader		<u>15 993 176</u>	<u>14 370 381</u>
Driftsresultat		<u>1 543 152</u>	<u>1 156 842</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		7 962	11 321
Annen rentekostnad		31 680	36 465
Annen finanskostnad		0	0
Netto finansielle poster		<u>-23 718</u>	<u>-25 144</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 519 434</u>	<u>1 131 698</u>
Ordinært resultat		<u>1 519 434</u>	<u>1 131 698</u>
Ekstraordinær inntekt	10		978 612
Årsresultat		<u>1 519 434</u>	<u>2 110 310</u>
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til investeringsfond		1 518 737	2 113 715
Overføring til annen egenkapital		697	-3 405
Sum overføringer og disponeringer	9	<u>1 519 434</u>	<u>2 110 310</u>



Opdøl Montessoriskole AS
Org.nr: 911 726 548

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5,6,12	6 169 346	1 059 274
Uteanlegg, inventar, utstyr	5,12	130 852	100 170
Sum anleggsmidler		6 300 198	1 159 444
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		536 797	1 448 218
Andre fordringer		1 914 389	530 614
Sum fordringer		2 451 186	1 978 832
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	741 958	4 682 827
Sum omløpsmidler		3 193 144	6 661 659
SUM EIENDELER		9 493 342	7 821 103



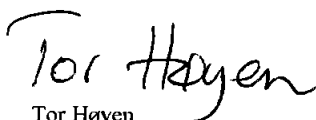
Opdøl Montessoriskole AS
Org.nr: 911 726 548

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	230 000	230 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		224 334	224 334
Opptjent egenkapital			
Investeringsfond	9	1 518 737	3 949 961
Annen egenkapital	9	4 468 490	517 832
Sum opptjent egenkapital		5 987 227	4 467 793
Sum egenkapital		6 211 561	4 692 127
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6,7	550 000	641 667
Sum annen langsiktig gjeld		550 000	641 667
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		530 690	528 616
Skyldig offentlige avgifter		655 300	597 353
Annen kortsiktig gjeld		1 545 791	1 361 340
Sum kortsiktig gjeld		2 731 781	2 487 309
Sum gjeld		3 281 781	3 128 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 493 342	7 821 103

Opdøl, 10. juni 2021

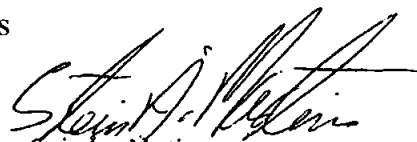
I styret for Opdøl Montessoriskole AS



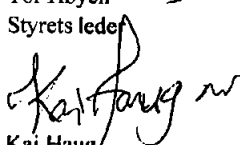
Tor Høyen
Styrets leder



Renate Hansen
Styremedlem



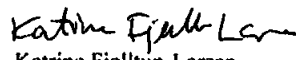
Stein Age Martinsen
Styremedlem



Kai Haug
Daglig leder



Terje Bøe
Styremedlem



Katrine Fjellun-Larsen
Styremedlem



Opdøl Montessoriskole AS
Org.nr: 911 726 548

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Foretaket følger regnskapslovens opptjeningsprinsipp når det gjelder inntektsføring. Det innebærer at inntektsføring skjer ved levering.

Offentlige tilskudd inntektsføres i henhold til sammenstillingsprinsippet, dvs. samtidig med den inntekt det skal øke eller kostnaden det skal redusere. Driftstilskudd bokføres etter bruttoprinsippet som driftsinntekt.

Note 2 Skatter

Selskapet er ikke skattepliktig foretak, jfr. skatteloven § 2-32.

Note 3 Lønnskostnader/godtgjørelser

	2020	2019
Lønninger	10 998 105	9 899 373
Folketrygdavgift	532 610	561 580
Pensjonskostnader	1 109 182	994 045
Andre personalkostnader	234 320	348 545
	<u>12 874 216</u>	<u>11 803 543</u>
Antall årsverk	<u>21,0</u>	<u>20,0</u>

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har opprettet ordning som oppfyller kravene i denne loven.

Ytelser til ledende ansatte/styre:

	Daglig leder	Styre
Lønn	674 320	2 439 609
Styrehonorar	0	0
Pensjonskostnader	69 992	0
Annen godtgjørelse	783	3 691
	<u>745 095</u>	<u>2 443 300</u>

Lønn til styremedlemmer gjelder som ansatt i selskapet. Det er ikke utbetalt honorar som styremedlemmer. Honorar til revisor er kostnadsført med kr 24.100 for revisjon og kr 15.000 for annen bistand.

Note 4 Bundne bankinnskudd

	2020	2019
Bankinnskudd som er bundet for skattetrekk	<u>600 000</u>	<u>600 000</u>



Opdøl Montessoriskole AS
Org.nr: 911 726 548

Note 5 Varige driftsmidler

	Skolebygning	Driftsløsøre inventar	Sum
Anskaffelseskost 1.1	1 439 162	394 914	1 834 076
Tilgang	5 189 724	69 456	5 259 180
Avgang			0
Anskaffelseskost pr 31.12	6 628 886	464 370	7 093 256
Akk.ord.avskr 1.1	379 888	294 744	674 632
Årets avskrivning	79 652	38 774	118 426
Tilbakeført avskrivninger			0
Akk. Ord. Avskrivn 31.12	459 540	333 518	793 058
Bokført verdi 31.12	6 169 346	130 852	6 300 198

Økonomisk levetid	15-20 år	5-10 år
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær
Endring i avskrivn.plan	Nei	Nei

Note 6 Pantstillelser og garantier

Pantesikret gjeld	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjon	550 000	641 667
Sum pantesikret gjeld	<u>550 000</u>	<u>641 667</u>

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet

Bygninger/ tomt	<u>6 300 199</u>	<u>1 159 444</u>
-----------------	------------------	------------------

Note 7 Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsåret

	2025	2024
Gjeld til kredittinstitusjon	<u>91 667</u>	<u>183 333</u>

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapital

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	230	1 000	230 000

Eierstruktur

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Aksjonær	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Opdøl Montessoriforening	230	100 %	100 %



Opdøl Montessoriskole AS
Org.nr: 911 726 548

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Investeringsfond	Annen egenkapital skole	Annen egenkapital SFO	Sum
Egenkapital 1.1	230 000	-5 666	3 949 961	511 665	6 167	4 692 127
Bruk av investeringsfond			-3 949 961	3 949 961		0
Årsresultat 2020				1 518 737	697	1 519 434
Avsatt investeringsfond			1 518 737	-1 518 737		0
Egenkapital pr 31.12.	<u>230 000</u>	<u>-5 666</u>	<u>1 518 737</u>	<u>4 461 626</u>	<u>6 864</u>	<u>6 211 561</u>

Avsetning til fond:

Skole driftens overskudd i perioden	<u>1 518 737</u>
Årets inntektsgrunnlag	<u>17 121 942</u>
Inntil 25 % av inntektsgrunnlaget som kan avsettes	4 280 486

Til investeringsfond 1 518 737 8,9 %

Investeringsfondet skal anvendes til utbygging av skolebygget og erverv av tilleggsareal, herunder nye undervisningslokaler for elever, utvidelse av garderobes, flere kontorplasser for ansatte. Utbyggingen startet i 2020 og planlegges gjennomført innen 2020. Investeringer i 2020 er belastet investeringsfondet.

Note 10 Offentlig finansiering

	2020	2019
Statstilskudd	13 910 087	11 991 027
Kommunal refusjon spes.ped	<u>3 237 691</u>	<u>4 034 232</u>
Sum	<u>17 147 778</u>	<u>16 025 259</u>

Offentlige tilskudd og refusjon spes.ped er bokført etter bruttometoden. Statstilskudd til friskoler vedtas i statsbudsjettet. Statstilskuddet ytes på grunnlag av prognose fram til endelig elevtall foreligger. Dersom faktisk elevtall er lavere enn prognosen skal for mye utbetalt statstilskudd tilbakebetales. Formålet med tilskuddet er å kunne drive offentlig godkjent undervisning.

Note 11 Skolepenger

Skolepengesatsen er kr 0,-. Skolen har ikke krevd skolepenger for 2020.



Opdøl Montessoriskole AS
Org.nr: 911 726 548

Note 12 Mellomregning og transaksjoner med eier og nærstående

Mellomregning	2020	2019
Kundefordringer	8 995	4 995
Leverandørgjeld	-12 017	-82 544
Sum	<u>-3 022</u>	<u>-77 549</u>

Transaksjoner	Opdøl Montessoriforening
Vask og rydding	26 463
Bygninger vedlikehold	65 675
Klipping montessorimateriell	13 750
Vedlikehold uteanlegg	9 125
Belysning-pynt bygg-uteareal	5 088
Drift landbruk	18 150
Prosjektarbeid ombygging	35 750
Bygninger påkostninger	<u>19 250</u>
Sum kjøp 2020	<u>193 250</u>

Samlet godtgjørelse for 732 timer. Høyeste brukt timesats kr 275.

I tillegg er det i 2020, i forbindelse med utbygging av skolen og koronasituasjonen, innleid ekstra undervisningslokaler. I denne forbindelse har styreleder mottatt kr 100 250.

Note 13 Fordeling av driftsinntekter og driftskostnader

	Skole	SFO	Sum
Offentlige tilskudd	17 121 942	25 836	17 147 778
Foreldrebetaling		157 200	157 200
Annen driftsinntekt	231 350		231 350
Sum driftsinntekter	17 353 292	183 036	17 536 328
Lønnskostnader	12 705 018	169 199	12 874 217
Avskrivninger	116 974	1 452	118 426
Andre driftskostnader	2 988 845	11 688	3 000 533
Sum driftskostnader	15 810 837	182 339	15 993 176
Driftsresultat	1 542 455	697	1 543 152
Netto finansposter	-23 718	-	-23 718
Årsresultat	1 518 737	697	1 519 434

Årets resultat for SFO utgjør et overskudd på kr 697.

Lønnskostnadene for SFO er beregnet på grunnlag av medgatte timer.

Felleskostnadene for SFO og skolen er forholdsmessig fordelt i samsvar med fordelingsnøkkel fastsatt på grunnlag av benyttet areal og tid.

Andel areal som benyttes av SFO	4,1 %
Andel tid som SFO benytter arealet	29,6 %
Andel av felleskostnader	1,23 %