



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 718 540
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALGARHEIM SKOLEDRIFT AS
Forretningsadresse: Backe
Lysaker torg 8
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Terje Falstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 29.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		5 661 655	4 505 024
Sum inntekter		5 661 655	4 505 024
Kostnader			
Annen driftskostnad		3 334 138	2 713 647
Sum kostnader		3 334 138	2 713 647
Driftsresultat		2 327 517	1 791 377
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		143 436	8 824
Sum finansinntekter		143 436	8 824
Annen rentekostnad		219	201
Sum finanskostnader		219	201
Netto finans		143 217	8 623
Ordinært resultat før skattekostnad		2 470 734	1 799 999
Skattekostnad	2	543 561	395 999
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 927 173	1 404 000
Årsresultat		1 927 173	1 404 000
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 927 173	1 404 000
Totalresultat		1 927 173	1 404 000
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs	3		
Avgitt konsernbidrag	3	4 005 333	3 263 248
Annen egenkapital	3	-2 078 160	-1 859 248
Sum overføringer og disponeringer		1 927 173	1 404 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	1 248 682	662 534
Sum immaterielle eiendeler		1 248 682	662 534
Sum anleggsmidler		1 248 682	662 534
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		119 894	103 659
Konsernfordringer	4		
Sum fordringer		119 894	103 659
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	9 727 819	5 552 539
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 727 819	5 552 539
Sum omløpsmidler		9 847 713	5 656 198
SUM EIENDELER		11 096 395	6 318 732
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	40 000	40 000
Overkurs	3	294 714	294 714
Sum innskutt egenkapital	3	334 714	334 714
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	3 956 148	2 028 974
Sum opptjent egenkapital		3 956 148	2 028 974



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		4 290 861	2 363 688
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Uopptjent inntekt		5 675 825	3 011 517
Sum avsetninger for forpliktelser		5 675 825	3 011 517
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 675 825	3 011 517
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			23 124
Kortsiktig konserngjeld	4	1 129 709	920 403
Annen kortsiktig gjeld	4		
Sum kortsiktig gjeld		1 129 709	943 527
Sum gjeld		6 805 534	3 955 044
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 096 395	6 318 732



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 387639

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 718 540
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALGARHEIM SKOLEDRIFT AS
Forretningsadresse: Fornebuveien 11
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Terje Falstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 06.05.2023



Organisasjonsnr: 918 718 540
ALGARHEIM SKOLEDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		5 661 655	4 505 024
Sum inntekter		5 661 655	4 505 024
Kostnader			
Annen driftskostnad		3 334 138	2 713 647
Sum kostnader		3 334 138	2 713 647
Driftsresultat		2 327 517	1 791 377
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		143 436	8 824
Sum finansinntekter		143 436	8 824
Annen rentekostnad		219	201
Sum finanskostnader		219	201
Netto finans		143 217	8 623
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	2	2 470 734	1 799 999
Ordinært resultat etter skattekostnad		543 561	395 999
Årsresultat		1 927 173	1 404 000
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 927 173	1 404 000
Totalresultat		1 927 173	1 404 000
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs	3		
Avgitt konsernbidrag	3	4 005 333	3 263 248
Annen egenkapital	3	-2 078 160	-1 859 248
Sum overføringer og disponeringer		1 927 173	1 404 000



Organisasjonsnr: 918 718 540
ALGARHEIM SKOLEDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	1 248 682	662 534
Sum immaterielle eiendeler		1 248 682	662 534
Sum anleggsmidler		1 248 682	662 534
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		119 894	103 659
Konsernfordringer	4		
Sum fordringer		119 894	103 659
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	9 727 819	5 552 539
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 727 819	5 552 539
Sum omløpsmidler		9 847 713	5 656 198
SUM EIENDELER		11 096 395	6 318 732
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	40 000	40 000
Overkurs	3	294 714	294 714
Sum innskutt egenkapital	3	334 714	334 714
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	3 956 148	2 028 974
Sum opptjent egenkapital		3 956 148	2 028 974
Sum egenkapital		4 290 861	2 363 688
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Uopptjent inntekt		5 675 825	3 011 517
Sum avsetninger for forpliktelser		5 675 825	3 011 517



Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 675 825	3 011 517
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			23 124
Kortsiktig konserngjeld	4	1 129 709	920 403
Annen kortsiktig gjeld	4		
Sum kortsiktig gjeld		1 129 709	943 527
Sum gjeld		6 805 534	3 955 044
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 096 395	6 318 732



Organisasjonsnr: 918 718 540
ALGARHEIM SKOLEDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



2022

Algarheim Skoledrift AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 718 540



Resultatregnskap

Algarheim Skoledrift AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2018
Annen driftsinntekt		5 661 655	4 505 024
Sum driftsinntekter		5 661 655	4 505 024
Annen driftskostnad		-3 334 138	-2 713 647
Sum driftskostnader		-3 334 138	-2 713 647
Driftsresultat		2 327 517	1 791 377
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		143 436	8 824
Annen rentekostnad		-219	-201
Resultat av finansposter		143 217	8 623
Resultat før skattekostnad		2 470 734	1 799 999
Skattekostnad	2	-543 561	-395 999
Resultat		1 927 173	1 404 000
Årsresultat		1 927 173	1 404 000
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	3	4 005 333	3 263 248
Annen egenkapital	3	-2 078 160	-1 859 248
Sum overføringer		1 927 173	1 404 000



Balanse

Algarheim Skoledrift AS

	Note	2022	2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	1 248 682	662 534
Sum immaterielle eiendeler		1 248 682	662 534
Sum anleggsmidler		1 248 682	662 534
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		119 894	103 659
Sum fordringer		119 894	103 659
Likvider			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	9 727 819	5 552 539
Sum likvider		9 727 819	5 552 539
Sum omløpsmidler		9 847 713	5 656 198
Sum eiendeler		11 096 395	6 318 732




Balanse

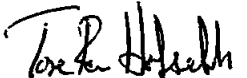
Algarheim Skoledrift AS

	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	40 000	40 000
Overkurs	3	294 714	294 714
Sum innskutt egenkapital	3	334 714	334 714
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	3 956 148	2 028 974
Sum opptjent egenkapital		3 956 148	2 028 974
Sum egenkapital		4 290 861	2 363 688
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Uopptjent inntekt		5 675 825	3 011 517
Sum avsetning for forpliktelser		5 675 825	3 011 517
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	23 124
Konserngjeld	4	1 129 709	920 403
Sum kortsiktig gjeld		1 129 709	943 527
Sum gjeld		6 805 534	3 955 044
Sum egenkapital og gjeld		11 096 395	6 318 732

Lysaker, 20.03.2023


Erik Gjelsvik
Styreleder


Terje Falstad
Styremedlem


Tore Rem Hofseth
Styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønnsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter (anleggskontrakter) resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.



Note 1 Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Endring i utsatt skatt	-586 148	-524 403
Skatt på konsernbidrag	1 129 709	920 403
Sum skattekostnad	543 560	396 000

Betalbar skatt fremkommer slik:	2022	2021
Resultat før skattekostnad	2 470 734	1 799 999
Endring i midlertidig forskjeller	2 664 308	2 383 652
Avgitt konsernbidrag	-5 135 042	-4 183 651
Grunnlag betalbar skatt	0	0
Betalbar skatt	0	0

Oversikt over midlertidige forskjeller:	2022	2021	Endring
Avsetninger fremtidig vedlikehold	-5 675 825	-3 011 517	2 664 308
Sum grunnlag utsatt skatt / utsatt skattefordel	-5 675 825	-3 011 517	2 664 308
Utsatt skatt / skattefordel	-1 248 682	-662 534	-586 148

Skattesats betalbar skatt	22%
Skattesats utsatt skatt 2022	22%
Skattesats utsatt skatt 2023	22%

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2022	40 000	294 714	2 028 974	2 363 688
Mottatt konsernbidrag	0	0	4 005 333	4 005 333
Avgitt konsernbidrag	0	0	-4 005 333	-4 005 333
Årets resultat	0	0	1 927 173	1 927 173
Egenkapital pr. 31.12.2022	40 000	294 714	3 956 148	4 290 861

Selskapets aksjekapital består av 1 000 aksjer á kr 40.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	40	40 000
Aksjonærer:		Aksjer	Eierandel
Backe Eiendom Invest AS		1 000	100,0%
Sum		1 000	100,0%



Note 4 Mellomværende

Konsernintern gjeld	2022	2021
Backe Eiendom Invest AS (konsernbidrag)	1 129 709	920 403
Sum	1 129 709	920 403

Note 5 Bankinnskudd

Ingen bundne bankinnskudd foreligger. Backe har etablert et konsernkontosystem i DNB. Algarheim Skoledrift AS sitt bankinnskudd på kr 9 727 819 inngår i konsernkontosystemet. AS Backe, morselskap i Backe konsernet, har den juridiske råderetten over disse midlene, men Algarheim skoledrift AS har tilsvarende fordring på AS Backe.