



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 959 457 972  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FORSKNINGSPARKEN MONTESSORI AS  
Forretningsadresse: Gaustadalléen 5  
0373 OSLO

### 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: Mona Myrvold  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2023

### 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, 12.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 371 041	1 281 877
Offentlige tilskudd		6 972 515	6 847 671
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 343 556</b>	<b>8 129 548</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		151 186	52 385
Lønnskostnad		6 771 183	5 747 790
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		183 611	182 704
Annen driftskostnad		1 176 801	1 568 956
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 282 781</b>	<b>7 551 835</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>60 775</b>	<b>577 713</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 541	3 712
Annen finansinntekt		296	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 837</b>	<b>3 712</b>
Annen rentekostnad		42 558	39 840
Annen finanskostnad		81	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>42 639</b>	<b>39 840</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-39 802</b>	<b>-36 128</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>20 973</b>	<b>541 585</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		10 587	120 135
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>10 386</b>	<b>421 450</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>10 386</b>	<b>421 450</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		47 984	430 788
Overføringer til/fra annen egenkapital		-37 596	-9 338
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>10 388</b>	<b>421 450</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK Note 2022 2021

#### BALANSE - EIENDELER

##### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 4 632 250 4 762 250

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende 220 500 201 000

**Sum varige driftsmidler** **4 852 750** **4 963 250**

**Sum anleggsmidler** **4 852 750** **4 963 250**

##### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 108 267 49 922

Andre fordringer 320 139 396 346

**Sum fordringer** **428 406** **446 268**

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 688 020 1 456 425

**Sum bankinnskudd, kontanter og lignende** **688 020** **1 456 425**

**Sum omløpsmidler** **1 116 426** **1 902 693**

**SUM EIENDELER** **5 969 176** **6 865 943**

#### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

##### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital 100 000 100 000

**Sum innskutt egenkapital** **100 000** **100 000**

##### Opptjent egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Annen egenkapital		3 237 573	3 275 170
Udisponert resultat		-1	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 237 572</b>	<b>3 275 170</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 337 572</b>	<b>3 375 170</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		242 725	245 672
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>242 725</b>	<b>245 672</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 129 965	1 484 666
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 129 965</b>	<b>1 484 666</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 372 690</b>	<b>1 730 338</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		141 197	107 177
Skyldige offentlige avgifter		434 630	474 694
Kortsiktig konserngjeld		61 518	552 292
Annen kortsiktig gjeld		621 568	626 271
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 258 913</b>	<b>1 760 434</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 631 603</b>	<b>3 490 772</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 969 175</b>	<b>6 865 942</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 662315

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 959 457 972  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: FORSKNINGSPARKEN MONTESSORI AS  
Forretningsadresse: Gaustadalléen 5  
0373 OSLO

**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: Mona Myrvold  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2023

**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, 09.08.2023



Organisasjonsnr: 959 457 972  
FORSKNINGSPARKEN MONTESSORI AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 371 041	1 281 877
Offentlige tilskudd		6 972 515	6 847 671
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 343 556</b>	<b>8 129 548</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		151 186	52 385
Lønnskostnad		6 771 183	5 747 790
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		183 611	182 704
Annen driftskostnad		1 176 801	1 568 956
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 282 781</b>	<b>7 551 835</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>60 775</b>	<b>577 713</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 541	3 712
Annen finansinntekt		296	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 837</b>	<b>3 712</b>
Annen rentekostnad		42 558	39 840
Annen finanskostnad		81	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>42 639</b>	<b>39 840</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-39 802</b>	<b>-36 128</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat		10 587	120 135
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>10 386</b>	<b>421 450</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>10 386</b>	<b>421 450</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		47 984	430 788
Overføringer til/fra annen egenkapital		-37 596	-9 338
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>10 388</b>	<b>421 450</b>



Organisasjonsnr: 959 457 972  
FORSKNINGSPARKEN MONTESSORI AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4 632 250	4 762 250
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	220 500	201 000
Sum varige driftsmidler	4 852 750	4 963 250

Sum anleggsmidler	4 852 750	4 963 250
-------------------	-----------	-----------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer	108 267	49 922
Andre fordringer	320 139	396 346
Sum fordringer	428 406	446 268

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	688 020	1 456 425
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	688 020	1 456 425

Sum omløpsmidler	1 116 426	1 902 693
------------------	-----------	-----------

SUM EIENDELER	5 969 176	6 865 943
---------------	-----------	-----------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	3 237 573	3 275 170
Udisponert resultat	-1	
Sum opptjent egenkapital	3 237 572	3 275 170

Sum egenkapital	3 337 572	3 375 170
-----------------	-----------	-----------



<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	242 725	245 672
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>	<b>242 725</b>	<b>245 672</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	1 129 965	1 484 666
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>1 129 965</b>	<b>1 484 666</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>1 372 690</b>	<b>1 730 338</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	141 197	107 177
Skyldige offentlige avgifter	434 630	474 694
Kortsiktig konserngjeld	61 518	552 292
Annen kortsiktig gjeld	621 568	626 271
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 258 913</b>	<b>1 760 434</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>2 631 603</b>	<b>3 490 772</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>5 969 175</b>	<b>6 865 942</b>



Organisasjonsnr: 959 457 972  
FORSKNINGSPARKEN MONTESSORI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
12.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler 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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



# Deloitte.

Deloitte AS  
Dronning Eufemias gate 14  
Postboks 221 Sentrum  
NO-0103 Oslo  
Norway

Tel: +47 23 27 90 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Forskningsparken Montessori AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Forskningsparken Montessori AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

## 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 avvirket.

## 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: CSGYE-EFWZ8-APKKE-CBSA0-TSEHW-80D20



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Forskningsparken Montessori AS

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 internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 16. mai 2023  
Deloitte AS

Bjørn Prestegard  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: CSGYE-EFWZ8-APKKE-CBSA0-TSEHW-8OD20



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Bjørn Magne Prestegard

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-2733085

IP: 81.166.xxx.xxx

2023-05-16 13:46:44 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CSGYE-EFWZ8-APNKE-CB5A0-TSEHW-80D20

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



# Årsregnskap 2022

## Forskningsparken Montessori AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 959 457 972



## Resultatregnskap

### Forskningsparken Montessori AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	1 371 041	1 281 877
Offentlig tilskudd		6 972 515	6 847 671
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>8 343 556</b>	<b>8 129 548</b>
Varekostnad		151 186	52 385
Lønnskostnad	2	6 771 183	5 747 790
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	183 611	182 704
Annen driftskostnad	4	1 176 801	1 568 956
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>8 282 781</b>	<b>7 551 835</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>60 775</b>	<b>577 713</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 541	3 712
Annen finansinntekt		296	0
Annen rentekostnad		42 558	39 840
Annen finanskostnad		81	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-39 801</b>	<b>-36 127</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>20 974</b>	<b>541 585</b>
Skattekostnad på resultat	5	10 587	120 135
<b>Årsresultat</b>		<b>10 387</b>	<b>421 450</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt konsernbidrag	6	47 984	430 788
Overført fra annen egenkapital	6	-37 596	-9 338
<b>Sum overføringer</b>		<b>10 388</b>	<b>421 450</b>

Forskningsparken Montessori AS



**Balanse**  
Forskningsparken Montessori AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 7	4 632 250	4 762 250
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	220 500	201 000
Sum varige driftsmidler		<u>4 852 750</u>	<u>4 963 250</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 852 750</u>	<u>4 963 250</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		108 267	49 922
Andre kortsiktige fordringer		320 139	396 346
Sum fordringer		<u>428 406</u>	<u>446 268</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	688 020	1 456 425
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>688 020</u>	<u>1 456 425</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 116 425</u>	<u>1 902 693</u>
Sum eiendeler		<u>5 969 175</u>	<u>6 865 943</u>

---

Forskningsparken Montessori AS



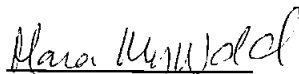
## Balanse

### Forskningsparken Montessori AS


Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	3 237 573	3 275 170
Udisponert resultat		-1	0
Sum opptjent egenkapital		<u>3 237 572</u>	<u>3 275 170</u>
Sum egenkapital	6	<u>3 337 572</u>	<u>3 375 170</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	5	242 725	245 672
Sum avsetning for forpliktelser		<u>242 725</u>	<u>245 672</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 129 965	1 484 666
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 129 965</u>	<u>1 484 666</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		141 197	107 177
Skyldig offentlige avgifter		434 630	474 694
Kortsiktig konserngjeld	10	61 518	552 292
Annen kortsiktig gjeld		621 568	626 271
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 258 913</u>	<u>1 760 434</u>
Sum gjeld		<u>2 631 603</u>	<u>3 490 773</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 969 175</u>	<u>6 865 943</u>

Oslo, den 04.05.2023

Styret i Forskningsparken Montessori AS

  
Mona Myrvald  
styreleder

  
Tina Pfeifer  
Daglig leder/ styremedlem

  
Cecilia Schwoerer Lyche  
styremedlem



## Forskningsparken Montessori AS - Noter

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

#### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av barnehagetjenester skjer på leveringstidspunktet. Offentlig støtte inntektsføres i henhold til tildelingsperiode.

#### Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

#### Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### 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.

#### 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

### Note 2 - Lønnskostnader

	2022	2021
Lønn	5 146 238	4 710 892
Arbeidsgiveravgift	872 347	714 645
Pensjonskostnader	675 716	251 262
Andre lønnsrelaterte ytelser	79 449	70 990
<b>Sum</b>	<b>6 773 750</b>	<b>5 747 790</b>
Årsverk	12	11



## Note 3 - Anleggsmidler

	Bygg	Varige driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost 01.01	6 509 890	761 470	7 271 360
Tilgang	0	73 111	73 111
Avgang	0	0	0
<b>Anskaffelseskost pr 31.12</b>	<b>6 509 890</b>	<b>834 581</b>	<b>7 344 471</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 877 640	614 082	2 491 722
Årets avskrivninger	130 000	53 611	183 611
<b>Bokført verdi pr 31.12</b>	<b>4 632 250</b>	<b>220 500</b>	<b>4 852 750</b>
Avskrivningssats	50 år	10-5 år	

## Note 4 - Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Personer/selskap	2022
Daglig leder	620 934
Styre	30 000
Revisor ekskl. mva	
Revisjonshonorar	20 000
Andre tjenester	27 000
<b>Sum</b>	<b>47 000</b>



## Note 5 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	13 534	121 504
Endring i utsatt skatt	-2 947	-1 369
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>10 587</b>	<b>120 135</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	20 974	541 585
Permanente forskjeller	27 151	4 480
Endring i midlertidige forskjeller	13 393	6 226
Avgitt konsernbidrag	-61 518	-552 291
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	13 534	121 504
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-13 534	-121 504
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	1 117 767	1 130 592	12 825
Fordringer	-14 471	-13 903	568
<b>Sum</b>	<b>1 103 296</b>	<b>1 116 689</b>	<b>13 393</b>
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>1 103 296</b>	<b>1 116 689</b>	<b>13 393</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>242 725</b>	<b>245 672</b>	<b>2 947</b>

## Note 6 - Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital pr 01.01	100 000	3 275 170	3 375 170
Avgitt konsernbidrag		-47 984	-47 984
Mottatt konsernbidrag			0
Årets resultat		10 387	10 387
<b>Egenkapital pr 31.12</b>	<b>100 000</b>	<b>3 237 573</b>	<b>3 337 573</b>

## Note 7 - Langsiktig gjeld / pantstillelser og garantier

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 129 965	1 484 666	
	<u>Gjeld sikret ved pant</u>	<u>Eiendeler stilt som sikkerhet</u>	<u>Balanseført verdi pant</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 129 965	Tomt, bygning	4 632 250



## Note 8 - Bankinnskudd

	2022	2021
Bundne skattetrekksmidler	193 348	264 047

## Note 9 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000.  
Samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.  
Oslotech AS eier 100% av aksjene.

## Note 10 - Konsern, tilknyttede selskap m.v

Selskapet inngår i konsernet Oslotech AS.  
Konsernregnskapet er tilgjengelig hos Oslotech AS, Gaustadalléen 21, 0349 Oslo