



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 939 906 746
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SELLI REHABILITERINGSSENTER AS
Forretningsadresse: Tanemsbruvegen 25
7540 KLÆBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Joachim Selli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 13.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		5 956 362	5 153 900
Salgsinntekt		37 969 045	35 638 712
Sum inntekter		43 925 408	40 792 612
Kostnader			
Varekostnad		2 259 318	1 807 830
Lønnskostnad	1, 2	24 086 282	22 831 090
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	227 634	263 726
Annen driftskostnad		14 757 033	14 438 319
Sum kostnader		41 330 266	39 340 964
Driftsresultat		2 595 141	1 451 647
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		593 792	104 892
Annen finansinntekt		83 327	56 276
Sum finansinntekter		677 119	161 169
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		-110 571	304 730
Annen rentekostnad		978	4 901
Annen finanskostnad		30 154	31 350
Sum finanskostnader		-79 439	340 981
Netto finans		756 558	-179 812
Resultat før skattekostnad		3 351 699	1 271 835
Skattekostnad	4, 5	721 032	358 774
Årsresultat		2 630 667	913 061
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		2 630 667	913 061
Sum overføringer og disponeringer		2 630 667	913 061



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	29 991	73 449
Sum immaterielle eiendeler		29 991	73 449
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	185 743	246 658
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 407 325	300 904
Sum varige driftsmidler		1 593 068	547 562
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 623 059	621 011
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		50 000	138 468
Sum varer		50 000	138 468
Fordringer			
Kundefordringer		2 670 197	2 364 924
Andre kortsiktige fordringer		606 786	620 782
Konsernfordringer		0	532 707
Sum fordringer		3 276 983	3 518 413
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	3 661 978	3 580 149
Sum investeringer		3 661 978	3 580 149
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	27 200 319	22 632 244
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 200 319	22 632 244
Sum omløpsmidler		34 189 279	29 869 275



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		35 812 338	30 490 286
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	27 830 806	25 200 139
Sum opptjent egenkapital		27 830 806	25 200 139
Sum egenkapital		28 030 806	25 400 139
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 424 571	772 774
Betalbar skatt	4, 5	677 574	369 591
Skyldige offentlige avgifter	7	1 137 529	1 237 683
Kortsiktig konserngjeld		366 146	89 532
Annen kortsiktig gjeld		3 175 712	2 620 568
Sum kortsiktig gjeld		7 781 532	5 090 147
Sum gjeld		7 781 532	5 090 147
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 812 338	30 490 286



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 461503

Enheten

Organisasjonsnummer: 939 906 746
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SELLI REHABILITERINGSSENTER AS
Forretningsadresse: Tanemsbruvegen 25
7540 KLÆBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Joachim Selli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 12.06.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 939 906 746
SELLI REHABILITERINGSSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		5 956 362	5 153 900
Salgsinntekt		37 969 045	35 638 712
Sum inntekter		43 925 408	40 792 612
Kostnader			
Varekostnad		2 259 318	1 807 830
Lønnskostnad	1, 2	24 086 282	22 831 090
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	227 634	263 726
Annen driftskostnad		14 757 033	14 438 319
Sum kostnader		41 330 266	39 340 964
Driftsresultat		2 595 141	1 451 647
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		593 792	104 892
Annen finansinntekt		83 327	56 276
Sum finansinntekter		677 119	161 169
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			
Annen rentekostnad		-110 571	304 730
Annen finanskostnad		978	4 901
Annen finanskostnad		30 154	31 350
Sum finanskostnader		-79 439	340 981
Netto finans		756 558	-179 812
Resultat før skattekostnad		3 351 699	1 271 835
Skattekostnad	4, 5	721 032	358 774
Årsresultat		2 630 667	913 061
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		2 630 667	913 061
Sum overføringer og disponeringer		2 630 667	913 061



Organisasjonsnr: 939 906 746
SELLI REHABILITERINGSSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	29 991	73 449
Sum immaterielle eiendeler		29 991	73 449
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	185 743	246 658
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 407 325	300 904
Sum varige driftsmidler		1 593 068	547 562
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 623 059	621 011
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		50 000	138 468
Sum varer		50 000	138 468
Fordringer			
Kundefordringer		2 670 197	2 364 924
Andre kortsiktige fordringer		606 786	620 782
Konsernfordringer		0	532 707
Sum fordringer		3 276 983	3 518 413
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	3 661 978	3 580 149
Sum investeringer		3 661 978	3 580 149
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	27 200 319	22 632 244
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 200 319	22 632 244
Sum omløpsmidler		34 189 279	29 869 275
SUM EIENDELER		35 812 338	30 490 286
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	27 830 806	25 200 139
Sum opptjent egenkapital		27 830 806	25 200 139
Sum egenkapital		28 030 806	25 400 139
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 424 571	772 774
Betalbar skatt	4, 5	677 574	369 591
Skyldige offentlige avgifter	7	1 137 529	1 237 683
Kortsiktig konserngjeld		366 146	89 532
Annen kortsiktig gjeld		3 175 712	2 620 568
Sum kortsiktig gjeld		7 781 532	5 090 147
Sum gjeld		7 781 532	5 090 147
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 812 338	30 490 286



Organisasjonsnr: 939 906 746
SELLI REHABILITERINGSSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Pensjon Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
33.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20049934.00	19077192.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2936743.00	2618269.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	935440.00	932630.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	164164.00	202999.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24086281.00	22831090.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>



SELLI REHABILITERINGSSENTER AS
939 906 746

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		5 956 362	5 153 900
Salgsinntekt		37 969 045	35 638 712
Sum driftsinntekter		43 925 408	40 792 612
Driftskostnader			
Varekostnad		-2 259 318	-1 807 830
Lønnskostnad	1, 2	-24 086 282	-22 831 090
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-227 634	-263 726
Annen driftskostnad		-14 757 033	-14 438 319
Sum driftskostnader		-41 330 266	-39 340 964
Driftsresultat		2 595 141	1 451 647
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		593 792	104 892
Annen finansinntekt		83 327	56 276
Sum finansinntekter		677 119	161 169
Finanskostnader			
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		110 571	-304 730
Annen rentekostnad		-978	-4 901
Annen finanskostnad		-30 154	-31 350
Sum finanskostnader		79 439	-340 981
Netto finans		756 558	-179 812
Resultat før skattekostnad		3 351 699	1 271 835
Skattekostnad	4, 5	-721 032	-358 774
Årsresultat		2 630 667	913 061
Overføringer			
Annen egenkapital		2 630 667	913 061
Sum overføringer		2 630 667	913 061



SELLI REHABILITERINGSSENTER AS
939 906 746

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	29 991	73 449
Sum immaterielle eiendeler		29 991	73 449
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	185 743	246 658
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 407 325	300 904
Sum varige driftsmidler		1 593 068	547 562
Sum anleggsmidler		1 623 059	621 011
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		50 000	138 468
Sum varer		50 000	138 468
Fordringer			
Kundefordringer		2 670 197	2 364 924
Kortsiktige konsernfordringer		0	532 707
Andre kortsiktige fordringer		606 786	620 782
Sum fordringer		3 276 983	3 518 413
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	3 661 978	3 580 149
Sum investeringer		3 661 978	3 580 149
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	27 200 319	22 632 244
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 200 319	22 632 244
Sum omløpsmidler		34 189 279	29 869 275
SUM EIENDELER		35 812 338	30 490 286



SELLI REHABILITERINGSSENTER AS
939 906 746

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	27 830 806	25 200 139
Sum opptjent egenkapital		27 830 806	25 200 139
Sum egenkapital		28 030 806	25 400 139
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 424 571	772 774
Betalbar skatt	4, 5	677 574	369 591
Skyldige offentlige avgifter	7	1 137 529	1 237 683
Kortsiktig konserngjeld		366 146	89 532
Annen kortsiktig gjeld		3 175 712	2 620 568
Sum kortsiktig gjeld		7 781 532	5 090 147
Sum gjeld		7 781 532	5 090 147
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 812 338	30 490 286

Trondheim, 23.05.2024

Joachim Selli
styrets leder

Norun Elinor Selli
styremedlem

Jørn Frode Sand
daglig leder



SELLI REHABILITERINGSSENTER AS
939 906 746

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

Pensjon

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



SELLI REHABILITERINGSSENTER AS
939 906 746

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	20 049 934	19 077 192
Arbeidsgiveravgift	2 936 743	2 618 269
Pensjonskostnader	935 440	932 630
Andre relaterte ytelser	164 164	202 999
Sum	24 086 281	22 831 090

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Maskiner og anlegg	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	6 074 347	786 411	202 500	7 063 258
Tilgang i året	1 273 140	0	0	1 273 140
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	7 347 487	786 411	202 500	8 336 398
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-5 773 443	-539 752	-202 500	-6 515 695
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-5 940 162	-600 667	-202 500	-6 743 329
Balanseført verdi pr 31.12	1 407 325	185 744	0	1 593 069
Årets av- og nedskrivninger	166 719	60 915	0	227 634
Økonomisk levetid	5 - 10	5 - 10	5	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	677 574	369 591
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	43 458	-10 817
Skattekostnad	721 032	358 774
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	3 351 699	1 271 835
Permanente forskjeller	-74 276	358 957
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-197 540	49 166
Skattepliktig inntekt	3 079 884	1 679 958
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	677 574	369 591
Sum betalbar skatt i balansen	677 574	369 591



SELLI REHABILITERINGSSENTER AS
939 906 746

Note 5 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-334 867	-137 599	-197 268
Omløpsmidler	1 006	1 278	-272
Netto forskjeller	-333 861	-136 321	-197 540
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	-333 861	-136 321	-197 540
Utsatt skattefordel 31.12.2023 basert på 22 %	-73 449	-29 991	-43 458

Note 6 - Markedsbaserte aksjer

Selskapet har følgende aksjer:

Fond/verdipapir	Markedsverdi	Kostpris	Bokført verdi
Global Bonds A	727 948,05	775 423,00	727 948,05
Global Equities A	779 778,99	600 125,16	600 125,16
Global high Yield A	94 317,96	86 168,22	86 168,22
Nordic bonds A	813 760,94	775 423,00	775 423,00
Nordic Bonds Short Duration A	251 163,65	232 641,38	232 641,38
Nordic Equities A	383 147,68	300 063,72	300 063,72
Nordic High Yield A	111 029,48	86 168,22	86 168,22
Nidaros Sparebank	853 440,00	1 000 125,00	853 440,00
Sum	4 014 586,75	3 856 137,70	3 661 977,75

Aksjepostene er vurdert hver for seg og bokført til laveste verdi av markedsverdi og anskaffelseskost.

Note 7 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	780 931
Skyldig skattetrekk	-677 596

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
A-aksjer	140	1 000	140 000
B-aksjer	60	1 000	60 000
Sum	200		200 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
JS Holding AS	140	70,00	A-aksjer
JS Holding AS	60	30,00	B-aksjer
Totalt antall aksjer	200	100	



SELLI REHABILITERINGSSENTER AS
939 906 746

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	200 000	25 200 139	25 400 139
Årsresultat	0	2 630 667	2 630 667
Egenkapital 31.12.2023	200 000	27 830 806	28 030 806

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 33



ALL~REVISJON AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Selli Rehabiliteringssenter AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Selli Rehabiliteringssenter AS som viser et overskudd på kr. 2 630 667,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig 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 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

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.

For revisor videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

TRONDHEIM, 27. mai 2024

All Revisjon AS

Kjell Eide

Statsautorisert revisor

Adresse: Mellomila 93A
Post nr: 7018 Trondheim
Web: <http://www.allrevisjon.no>

Telefon: 73 87 49 00
Mobil: 95 11 32 31

Bank: 8601.05.15647
E-post: firmapost@allrevisjon.no
Organisasjons Nr: 970 895 167