



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 206 028  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: STEINKJER MONTESSORIBARNEHAGE SA  
Forretningsadresse: Seilmakergata 3  
7725 STEINKJER

### 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: Trude Lien  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2024

### 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, 07.06.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	10 014 731	10 389 192
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 014 731</b>	<b>10 389 192</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		137 288	142 873
Lønnskostnad	2	8 383 397	7 874 056
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	486 800	413 300
Annen driftskostnad		984 109	1 001 121
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 991 594</b>	<b>9 431 350</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>23 137</b>	<b>957 842</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		32	637
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32</b>	<b>637</b>
Annen rentekostnad		342 219	229 821
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>342 219</b>	<b>229 821</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-342 188</b>	<b>-229 183</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			728 659
Overført fra annen egenkapital		-319 050	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	7 814 176	8 256 576
Maskiner og anlegg	3	192 308	234 908
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	13 292	15 092
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>8 019 776</b>	<b>8 506 576</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 019 776</b>	<b>8 506 576</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>			<b>57 489</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		148 205	44 184
Andre kortsiktige fordringer		274 517	858 998
<b>Sum fordringer</b>		<b>422 723</b>	<b>903 182</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 840 239	1 554 545
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 840 239</b>	<b>1 554 545</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 262 962</b>	<b>2 515 216</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 282 738</b>	<b>11 021 792</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		1 000	1 000



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		3 464 079	3 783 129
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 464 079</b>	<b>3 783 129</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>3 465 079</b>	<b>3 784 129</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån	5		
Obligasjonslån	5		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 447 385	5 578 960
Langsiktig konserngjeld	5		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	5	<b>5 447 385</b>	<b>5 578 960</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 447 385</b>	<b>5 578 960</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		143 063	345 343
Skyldig offentlige avgifter		218 863	451 359
Annen kortsiktig gjeld		1 008 348	862 001
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 370 274</b>	<b>1 658 703</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 817 659</b>	<b>7 237 663</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 282 738</b>	<b>11 021 792</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 406617

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 206 028  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: STEINKJER MONTESSORIBARNEHAGE SA  
Forretningsadresse: Seilmakergata 3  
7725 STEINKJER

#### 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: Trude Lien  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2024

#### 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, 03.06.2024



Organisasjonsnr: 989 206 028  
STEINKJER MONTESSORIBARNEHAGE SA

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	10 014 731	10 389 192
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 014 731</b>	<b>10 389 192</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		137 288	142 873
Lønnskostnad	2	8 383 397	7 874 056
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	486 800	413 300
Annen driftskostnad		984 109	1 001 121
<b>Sum kostnader</b>		<b>9 991 594</b>	<b>9 431 350</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>23 137</b>	<b>957 842</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		32	637
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32</b>	<b>637</b>
Annen rentekostnad		342 219	229 821
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>342 219</b>	<b>229 821</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-342 188</b>	<b>-229 183</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital			728 659
Overført fra annen egenkapital		-319 050	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>





<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>3 465 079</b>	<b>3 784 129</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån	5		
Obligasjonslån	5		
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	5 447 385	5 578 960
Langsiktig konserngjeld	5		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>5</b>	<b>5 447 385</b>	<b>5 578 960</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 447 385</b>	<b>5 578 960</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		143 063	345 343
Skyldig offentlige avgifter		218 863	451 359
Annen kortsiktig gjeld		1 008 348	862 001
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 370 274</b>	<b>1 658 703</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 817 659</b>	<b>7 237 663</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 282 738</b>	<b>11 021 792</b>



Organisasjonsnr: 989 206 028  
STEINKJER MONTESSORIBARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
16.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



TIL ÅRSMØTET I STEINKJER MONTESSORIBARNEHAGE SA

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for 2023 som viser et underskudd på kr -319 050. 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

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

### Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av årsberetning. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

### 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 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

KONTOR: MOAFJÆRA 8A, 7606 LEVANGER  
POSTADRESSE: MOAFJÆRA 8A, 7606 LEVANGER

MAIL: POST@TRONDELAGREVISJON.NO  
NETTSIDE: TRONDELAGREVISJON.NO

TLF.: 74 08 30 11  
ORG. NR.: 995 683 555



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.

### 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 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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Trøndelag Revisjon AS

Asle Vang  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

KONTOR: MOAFJÆRA 8A, 7606 LEVANGER  
POSTADRESSE: MOAFJÆRA 8A, 7606 LEVANGER

MAIL: [POST@TRONDELAGREVISJON.NO](mailto:POST@TRONDELAGREVISJON.NO)  
NETTSIDE: [TRONDELAGREVISJON.NO](http://TRONDELAGREVISJON.NO)

TLF.: 74 08 30 11  
ORG. NR.: 995 683 555



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**Vang, Asle**

Norwegian BankID

**Dato og tid**

*(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)*

05/08/2024 08:42:58

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



# Årsregnskap 2023

## Steinkjer Montessoribarnehage Sa

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 206 028



### RESULTATREGNSKAP

#### STEINKJER MONTESSORIBARNEHAGE SA

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	10 014 731	10 389 192
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>10 014 731</b>	<b>10 389 192</b>
Varekostnad		137 288	142 873
Lønnskostnad	2	8 383 397	7 874 056
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	486 800	413 300
Annen driftskostnad		984 109	1 001 121
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>9 991 594</b>	<b>9 431 350</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>23 137</b>	<b>957 842</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		32	637
Annen rentekostnad		342 219	229 821
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-342 188</b>	<b>-229 183</b>
Resultat før skattekostnad		-319 050	728 659
<b>Resultat</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		0	728 659
Overført fra annen egenkapital		319 050	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-319 050</b>	<b>728 659</b>



### BALANSE

#### STEINKJER MONTESSORIBARNEHAGE SA

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	7 814 176	8 256 576
Maskiner og anlegg	3	192 308	234 908
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	13 292	15 092
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>8 019 776</b>	<b>8 506 576</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 019 776</b>	<b>8 506 576</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning		0	57 489
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		148 205	44 184
Andre kortsiktige fordringer		274 517	858 998
<b>Sum fordringer</b>		<b>422 723</b>	<b>903 182</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 840 239	1 554 545
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 262 962</b>	<b>2 515 216</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>10 282 738</b>	<b>11 021 792</b>



## BALANSE

### STEINKJER MONTESSORIBARNEHAGE SA

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Selskapskapital		1 000	1 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		3 464 079	3 783 129
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 464 079</b>	<b>3 783 129</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>3 465 079</b>	<b>3 784 129</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	5 447 385	5 578 960
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>5</b>	<b>5 447 385</b>	<b>5 578 960</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		143 063	345 343
Skyldig offentlige avgifter		218 863	451 359
Annen kortsiktig gjeld		1 008 348	862 001
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 370 274</b>	<b>1 658 703</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 817 659</b>	<b>7 237 663</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>10 282 738</b>	<b>11 021 792</b>

Styret i Steinkjer Montessoribarnehage Sa

\_\_\_\_\_  
Linda Vang Aalberg  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Thomas Olufsen-Moe  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Jørgen Solvang  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Jørgen Winness Aspenes  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Kristina Andreassen Finnanger  
nestleder

\_\_\_\_\_  
Trude Lien  
daglig leder



## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

## DRIFTSINNETEKTER

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

## SKATT

Virksomheten drives som ideell organisasjon og er ikke skattepliktig.

## KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. .

## 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.

## 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.

## Note 1 Salgsinntekter

	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>		
Foreldrebetaling	1 276 473	1 265 101
Foreldrebetaling kostpenger	136 274	146 660
Kommunalt tilskudd	7 762 465	8 079 229
Leieinntekt fast eiendom	176 004	176 004
Andre driftsinntekter	663 516	722 196
<b>Sum</b>	<b>10 014 732</b>	<b>10 389 190</b>



## Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

### LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	6 508 059	6 245 962
Arbeidsgiveravgift	1 069 968	1 005 149
Pensjonskostnader	900 081	645 593
Andre ytelser	-94 711	-22 648
<b>Sum</b>	<b>8 383 397</b>	<b>7 874 056</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 16 årsverk.

Ytelser til ledende personer:

Daglig leder 708 045

Det er ikke utbetalt styrehonorar for 2023. Det er avsatt kostnad i regnskapet på 29 000 kr.

## Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	10 821 010	442 162	114 300	11 377 472
<b>= Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>10 821 010</b>	<b>442 162</b>	<b>114 300</b>	<b>11 377 472</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	3 107 838	236 562	13 300	3 357 700
<b>= Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>7 713 172</b>	<b>205 600</b>	<b>101 000</b>	<b>8 019 772</b>
Årets ordinære avskrivninger	431 000	44 400	11 400	486 800
Økonomisk levetid	10-20 år	8-10 år	10 år	
Avskrivningsplan	saldo 0%			

## Note 4 Egenkapital

	Andelsinnskudd	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	1 000	3 783 129	3 784 129
Årets resultat		-319 050	-319 050
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>1 000</b>	<b>3 464 079</b>	<b>3 465 079</b>



## Note 5 Langsiktig gjeld

### Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	3 868 485	4 000 060
<b>Sum</b>	<b>3 868 485</b>	<b>4 000 060</b>

### Pantsettelsler:

Gjeld sikret med pant: 5 447 385

### Pantsatte eiendeler:

Gnr. 197, bnr. 1262, snr.8 i Steinkjer Kommune panterettens pålydende kr 8 000 000.

Bokført verdi: 7 814 176

## Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 277 188.