



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 490 271  
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning  
Foretaksnavn: HAMNVÅG MONTESSORISKOLE  
Forretningsadresse: Hamnvåg  
9055 MEISTERVIK

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Bjørn Toldnes  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 02.11.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
tilskudd		3 951 295	4 799 104
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 951 295</b>	<b>4 799 104</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		192 071	202 104
Lønnskostnad		3 506 660	4 004 467
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		3 725	2 483
Annen driftskostnad		373 494	379 580
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 075 950</b>	<b>4 588 634</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-124 655</b>	<b>210 470</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		1 390	1 291
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 390</b>	<b>1 291</b>
Annen rentekostnad		2 419	2 881
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 419</b>	<b>2 881</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 029</b>	<b>-1 590</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-125 684</b>	<b>208 880</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-125 684</b>	<b>208 880</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-125 684</b>	<b>208 880</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		49 667	53 392
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>49 667</b>	<b>53 392</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>49 667</b>	<b>53 392</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		18 463	19 919
<b>Sum fordringer</b>		<b>18 463</b>	<b>19 919</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 616 141	1 847 570
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 616 141</b>	<b>1 847 570</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 634 604</b>	<b>1 867 489</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 684 271</b>	<b>1 920 881</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		1 117 553	1 243 237
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 117 553</b>	<b>1 243 237</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
investeringsfond		204 144	204 144
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>204 144</b>	<b>204 144</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 321 697</b>	<b>1 447 381</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser		0	3 035
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>3 035</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>3 035</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-9	44
Skyldige offentlige avgifter		34 201	101 681
Annen kortsiktig gjeld		328 381	368 739
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>362 573</b>	<b>470 464</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>362 573</b>	<b>473 499</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 684 270</b>	<b>1 920 880</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2020 342624

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 490 271  
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning  
Foretaksnavn: HAMNVÅG MONTESSORISKOLE  
Forretningsadresse: Hamnvåg  
9055 MEISTERVIK

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

#### 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: Bjørn Toldnes  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2020

#### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019.

*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, 09.05.2020

---

#### Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05  
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 983 490 271  
HAMNVÅG MONTESSORISKOLE

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
Inntekter			
tilskudd		3 951 295	4 799 104
Sum inntekter		3 951 295	4 799 104
Kostnader			
Varekostnad		192 071	202 104
Lønnskostnad		3 506 660	4 004 467
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		3 725	2 483
Annen driftskostnad		373 494	379 580
Sum kostnader		4 075 950	4 588 634
Driftsresultat		-124 655	210 470
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 390	1 291
Sum finansinntekter		1 390	1 291
Annen rentekostnad		2 419	2 881
Sum finanskostnader		2 419	2 881
Netto finans		-1 029	-1 590
Ordinært resultat før skattekostnad		-125 684	208 880
Ordinært resultat etter skattekostnad		-125 684	208 880
Årsresultat		-125 684	208 880



Organisasjonsnr: 983 490 271  
HAMNVÅG MONTESSORISKOLE

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Innmaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		49 667	53 392
Sum varige driftsmidler		49 667	53 392
Sum anleggsmidler		49 667	53 392
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		18 463	19 919
Sum fordringer		18 463	19 919
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 616 141	1 847 570
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 616 141	1 847 570
Sum omløpsmidler		1 634 604	1 867 489
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 684 271</b>	<b>1 920 881</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital		1 117 553	1 243 237
Sum innskutt egenkapital		1 117 553	1 243 237
<b>Opptjent egenkapital</b>			
investeringsfond		204 144	204 144
Sum opptjent egenkapital		204 144	204 144
Sum egenkapital		1 321 697	1 447 381
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser		0	3 035
Sum avsetninger for forpliktelser		0	3 035



Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	3 035
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	-9	44
Skyldige offentlige avgifter	34 201	101 681
Annen kortsiktig gjeld	328 381	368 739
Sum kortsiktig gjeld	362 573	470 464
Sum gjeld	362 573	473 499
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 684 270	1 920 880



Organisasjonnr: 983 490 271  
HAMNVÅG MONTESSORISKOLE

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

**Note**

2

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55627.00	

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55627.00	

**Note**

2

**Ytelser til ledende personer**

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	730277.00		

**Note**

2

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

9.00

**Note**

**Obligatorisk tjenstepensjon**

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og akøjeeiere**



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note  
4

Egenkapital

Akøjekapital er forkortet til: "Akøjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

bankgaranti for skattetrekk kr 150000



**ALFA  
REVISJON**

Alfa Revisjon AS  
Strandvegen 134, 9006 Tromsø  
Tlf: +47 77 60 06 50  
Org.nr.: NO 974344432

UAVHENGIG REVISORS BERETNING  
Til årsmøtet i Hamnvåg Montessoriskole

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### *Konklusjon*

Vi har revidert foreningen Hamnvåg Montessoriskole' årsregnskap som viser et underskudd på kr 125 684. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 foreningens finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 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 foreningen 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.

### *Styret 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 foreningens 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 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

Medlemmer av Den norske Revisorforening



ALFA  
REVISJON

rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

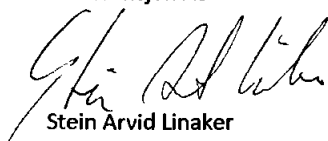
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

#### **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 foreningens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Tromsø, 5. mai 2020  
Alfa Revisjon AS



Stein Arvid Linaker  
Registrert revisor