



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	971 390 069
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON NORDLAND
Forretningsadresse:	Bankgata 9 8006 BODØ

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:	Lars Vestnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	17.04.2024

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			
Salgsinntekt		2 447 853	2 278 913
Annen driftsinntekt	1	29 507 087	23 683 339
Sum inntekter		31 954 940	25 962 252
Kostnader			
Varekostnad		483 167	468 827
Lønnskostnad	2	15 736 127	15 209 322
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	756 070	617 577
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	4	10 701 157	8 698 550
Sum kostnader		27 676 521	24 994 275
Driftsresultat		4 278 419	967 977
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 887	389
Sum finansinntekter		2 887	389
Annen rentekostnad		134 380	95 494
Sum finanskostnader		134 380	95 494
Netto finans		-131 493	-95 105
Ordinært resultat før skattekostnad		4 146 927	872 871
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 146 927	872 871
Årsresultat	5	4 146 927	872 871
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 146 927	872 871
Totalresultat		4 146 927	872 871
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 146 927	872 871



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		4 146 927	872 871



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	4 329 305	4 376 193
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	13 651 897	4 329 601
Sum varige driftsmidler		17 981 203	8 705 794
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		374 079	374 079
Sum finansielle anleggsmidler		374 079	374 079
Sum anleggsmidler		18 355 282	9 079 873
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	311 766	434 073
Fordringer			
Kundefordringer	8	5 051 801	2 821 409
Andre kortsiktige fordringer		2 214 296	128 941
Sum fordringer		7 266 097	2 950 350
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	5 871 302	9 008 080
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 871 302	9 008 080
Sum omløpsmidler		13 449 166	12 392 503
SUM EIENDELER		31 804 447	21 472 376

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		325 000	325 000
Annen innskutt egenkapital		632 807	632 807
Sum innskutt egenkapital		957 807	957 807
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 558 026	13 411 099
Sum opptjent egenkapital		17 558 026	13 411 099
Sum egenkapital	5	18 515 833	14 368 907
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Langsiktig konserngjeld	6, 8	1 945 632	2 096 256
Øvrig langsiktig gjeld	8	4 759 750	
Sum annen langsiktig gjeld		6 705 382	2 096 256
Sum langsiktig gjeld		6 705 382	2 096 256
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 799 555	487 081
Skyldig offentlige avgifter		787 466	872 629
Annen kortsiktig gjeld	10	2 996 211	3 647 504
Sum kortsiktig gjeld		6 583 232	5 007 214
Sum gjeld		13 288 614	7 103 470
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 804 447	21 472 376
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 568426

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 390 069
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON
NORDLAND
Forretningsadresse: Bankgata 9
8006 BODØ

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: Lars Vestnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2024

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, 03.07.2024



Organisasjonsnr: 971 390 069
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON
NORLAND

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 447 853	2 278 913
Annen driftsinntekt	1	29 507 087	23 683 339
Sum inntekter		31 954 940	25 962 252
Kostnader			
Varekostnad		483 167	468 827
Lønnskostnad	2	15 736 127	15 209 322
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	756 070	617 577
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	4	10 701 157	8 698 550
Sum kostnader		27 676 521	24 994 275
Driftsresultat		4 278 419	967 977
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 887	389
Sum finansinntekter		2 887	389
Annen rentekostnad		134 380	95 494
Sum finanskostnader		134 380	95 494
Netto finans		-131 493	-95 105
Ordinært resultat før skattekostnad		4 146 927	872 871
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 146 927	872 871
Årsresultat	5	4 146 927	872 871
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 146 927	872 871
Totalresultat		4 146 927	872 871
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 146 927	872 871
Sum overføringer og disponeringer		4 146 927	872 871





Organisasjonsnr: 971 390 069
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON
NORLAND

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	4 329 305	4 376 193
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	13 651 897	4 329 601
Sum varige driftsmidler		17 981 203	8 705 794

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		374 079	374 079
Sum finansielle anleggsmidler		374 079	374 079

Sum anleggsmidler		18 355 282	9 079 873
--------------------------	--	-------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer			
Sum varer	7	311 766	434 073

Fordringer

Kundefordringer	8	5 051 801	2 821 409
Andre kortsiktige fordringer		2 214 296	128 941
Sum fordringer		7 266 097	2 950 350

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	5 871 302	9 008 080
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 871 302	9 008 080

Sum omløpsmidler		13 449 166	12 392 503
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		31 804 447	21 472 376
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		325 000	325 000
Annen innskutt egenkapital		632 807	632 807



Sum innskutt egenkapital		957 807	957 807
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 558 026	13 411 099
Sum opptjent egenkapital		17 558 026	13 411 099
Sum egenkapital	5	18 515 833	14 368 907
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8		
Langsiktig konserngjeld	6, 8	1 945 632	2 096 256
Øvrig langsiktig gjeld	8	4 759 750	
Sum annen langsiktig gjeld		6 705 382	2 096 256
Sum langsiktig gjeld		6 705 382	2 096 256
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 799 555	487 081
Skyldig offentlige avgifter		787 466	872 629
Annen kortsiktig gjeld	10	2 996 211	3 647 504
Sum kortsiktig gjeld		6 583 232	5 007 214
Sum gjeld		13 288 614	7 103 470
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 804 447	21 472 376
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Organisasjonsnr: 971 390 069
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON
NORDLAND

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall årsverk i regnskapsåret
23.00

<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 styret i Stiftelsen Kirkens Bymisjon Nordland

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stiftelsen Kirkens Bymisjon Nordland, som 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 stiftelsens 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 stiftelsen 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 stiftelsens 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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi at stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 17. april 2024
PricewaterhouseCoopers AS

Hans-Christian Berger
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning - SKBN

Signers:

Name	Method	Date
Berger, Hans-Christian	BANKID	2024-04-17 10:30

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

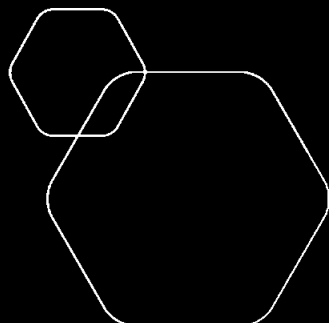
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Nordland Regnskap 2024 til sig...

Name	Method	Signed at
Larsen, Bente Sofie	BANKID	2024-05-08 17:29 GMT+02
Løvdahl, Jann Arne	BANKID	2024-05-08 16:05 GMT+02
Berglund, Anne-Katrine	BANKID	2024-05-08 15:03 GMT+02
Heggland, Johannes	BANKID	2024-05-08 14:40 GMT+02
Lindqvist, Merethe Kathrin Iversen	BANKID	2024-05-08 14:28 GMT+02
Vestnes, Lars	BANKID	2024-05-13 09:48 GMT+02
Løvold, Aimi Helen	BANKID	2024-05-10 14:14 GMT+02
Opøyen, Åshild	BANKID	2024-05-10 11:02 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

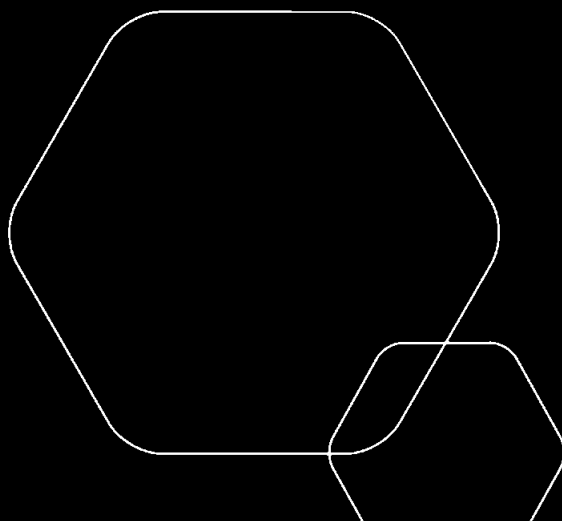
External reference: 78FA3928A4204E638FFB623571F7E758



Årsregnskap 2023

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Nordland

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 971 390 069



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
78FA3928A4204E638FFB623571F7E758



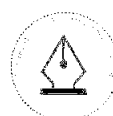
RESULTATREGNSKAP

STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON NORDLAND

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 447 853	2 278 913
Annen driftsinntekt	1	29 507 087	23 683 339
Sum driftsinntekter		31 954 940	25 962 252
Varekostnad		483 167	468 827
Lønnskostnad	2	15 736 127	15 209 322
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	756 070	617 577
Annen driftskostnad	4	10 701 157	8 698 550
Sum driftskostnader		27 676 521	24 994 275
Driftsresultat		4 278 419	967 977
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2 887	389
Annen rentekostnad		134 380	95 494
Resultat av finansposter		-131 493	-95 105
Resultat		4 146 927	872 871
Årsresultat	5	4 146 927	872 871
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		4 146 927	872 871
Sum overføringer		4 146 927	872 871

STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON NORDLAND

SIDE 2



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
78FA3928A4204E638FFB623571F7E758



BALANSE

STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON NORDLAND

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	4 329 305	4 376 193
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	13 651 897	4 329 601
Sum varige driftsmidler		17 981 203	8 705 794
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		374 079	374 079
Sum finansielle anleggsmidler		374 079	374 079
Sum anleggsmidler		18 355 282	9 079 873
OMLØPSMIDLER			
Varelager	7	311 766	434 073
FORDRINGER			
Kundefordringer	8	5 051 801	2 821 409
Andre kortsiktige fordringer		2 214 296	128 941
Sum fordringer		7 266 097	2 950 350
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	5 871 302	9 008 080
Sum omløpsmidler		13 449 166	12 392 503
Sum eiendeler		31 804 447	21 472 376

STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON NORDLAND

SIDE 3



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
78FA3928A4204E638FFB623571F7E758



BALANSE

STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON NORDLAND

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Grunnkapital		325 000	325 000
Annen innskutt egenkapital		632 807	632 807
Sum innskutt egenkapital		957 807	957 807
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		17 558 026	13 411 099
Sum opptjent egenkapital		17 558 026	13 411 099
Sum egenkapital	5	18 515 833	14 368 907
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	6, 8	1 945 632	2 096 256
Øvrig langsiktig gjeld	8	4 759 750	0
Sum annen langsiktig gjeld		6 705 382	2 096 256
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 799 555	487 081
Skyldig offentlige avgifter		787 466	872 629
Annen kortsiktig gjeld	10	2 996 211	3 647 504
Sum kortsiktig gjeld		6 583 232	5 007 214
Sum gjeld		13 288 614	7 103 470
Sum egenkapital og gjeld		31 804 447	21 472 376

STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON NORDLAND

SIDE 4



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
78FA3928A4204E638FFB623571F7E758



BALANSE

STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON NORDLAND

Bodø, 17.04.2024

Styret i Stiftelsen Kirkens Bymisjon Nordland

Aimi Helen Løvold
styreleder

Åshild Opøyen
styremedlem

Merethe Kathrin Iversen Lindqvist
styremedlem

Johannes Heggland
styremedlem

Jann Arne Løvdahl
styremedlem

Anne-Katrine Berglund
styremedlem

Bente Sofie Larsen
nestleder

Lars Vestnes
daglig leder

STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON NORDLAND

SIDE 5



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
78FA3928A4204E638FFB623571F7E758



NOTER 2023

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tilskudd inntektsføres etter fremdrift av aktiviteter under tilskuddsforutsetningen og innen rammen av avtalt tilskuddsbeløp. Tilskuddene føres brutto.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Varelager er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 30.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

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.

Pensjoner

Forpliktelser knyttet til pensjoner over drift (direkte pensjoner) balanseføres. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordning for selskapets ansatte balanseføres ikke før den ansatte tar ut pensjon. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
78FA3928A4204E638FFB623571F7E758



Note 1 Annen driftsinntekt

Andre driftsinntekter fordeler seg på:	2023	2022
Tilskudd fra NAV	2 173 935	2 000 000
Tilskudd fra Helsedirektoratet	6 768 800	2 800 000
Tilskudd fra Bodø Kommune	4 636 031	3 597 082
Tilskudd fra Vefsn Kommune	294 000	260 000
Tilskudd fra Rana Kommune	260 000	0
Andre offentlige tilskudd	3 706 093	3 370 276
Midler fra TV-aksjonen	600 000	1 462 157
Leieinntekter	15 618	228 800
Gaver, tilskudd, eksterne fondsinntekter	10 610 188	9 436 354
Andre inntekter	442 423	528 670
Sum annen driftsinntekt	29 507 087	23 683 339

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	11 078 763	10 529 700
Arbeidsgiveravgift	1 127 333	1 113 280
Pensjonskostnader	1 417 274	1 320 783
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 112 757	2 245 559
Sum	15 736 127	15 209 322

Selskapet har i 2023 sysselsatt 23 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Stiftelsen er pliktig til å ha en tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Stiftelsens pensjonsordning oppfyller kravene i denne loven. Stiftelsen har i 2015 hatt en overgang fra ytelsespensjon til innskuddsbasert pensjonsordning.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	Daglig leder
Lønn	926 017
Pensjonskostnader	18 202
Annen godtgjørelse	13 814
Sum	958 033



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
78FA3928A4204E638FFB623571F7E758



Note 3 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2023	9 698 409	4 688 463	14 386 872
Tilgang kjøpte driftsmidler	10 031 478	0	10 031 478
Avgang solgte driftsmidler	-664 001	0	-664 001
Anskaffelseskost 31.12.2023	19 065 886	4 688 463	23 754 349
Akkumulerte avskrivninger 31.12	5 413 990	359 158	5 773 148
Bokført verdi 31.12.2023	13 651 896	4 329 305	17 981 202
Årets avskrivninger	709 182	46 888	756 070
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2023	709 182	46 888	756 070
Avskrivningssatser	5-20%	1%	
Økonomisk levetid	3-20 år	100 år	

Note 4 Godtgjørelser til styret og revisor

I annen driftskostnad er inkludert godtgjørelse til styre og revisjon som følger:

Godtgjørelse til styret	0
Revisjonshonorar	155 444
Andre attestasjonstjenster	139 429
Sum godtgjørelse til revisor	294 873

Note 5 Egenkapital

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	325 000	14 043 907	14 368 907
Årets resultat		4 146 927	4 146 927
Pr 31.12.2023	325 000	18 190 833	18 515 833

Note 6 Pantstillelser og garantier

	2023	2022
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	1 945 632	2 096 256
Sum	1 945 632	2 096 256
Lånet har innfrielsesdato januar 2037		
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld		
Storgata 25/Bankgata 9	4 329 305	4 376 193



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
78FA3928A4204E638FFB623571F7E758



Note 7 Varer

Varelager	2023	2022
Råvarer og innkjøpte halvfabrikata	5 365	126 669
Varelager Pedalen	210 682	193 001
Innkjøpte varer for videresalg	95 719	114 403
Sum varelager	311 766	434 073

Note 8 Fordringer og gjeld

	2023	2022
Kundefordringer pr 31.12.2023	5 051 801	2 821 409
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	1 945 632	2 096 256
Periodisering tilskudd iht driftsmidler	4 759 750	0

Note 9 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr 586 430.

Note 10 Annen kortsiktig gjeld

	2023
Påløpne feriepenger	1 386 555
Foreløpige plasseringer (periodisering)	1 292 622
Påløpne, ikke forfalte kostnader	308 937
Påløpne renter	6 796
Gavekort	1 300
Sum annen kortsiktig gjeld	2 996 211



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
78FA3928A4204E638FFB623571F7E758