



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 330 841
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: FALSTADSENTERET DRIFT SA
Forretningsadresse: Falstadvegen 59
7624 EKNE

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: Kari Anette Tettli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2024

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, 31.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 522 665	4 281 388
Annen driftsinntekt	1	40 000	626 751
Sum inntekter		3 562 665	4 908 139
Kostnader			
Varekostnad		762 050	927 096
Lønnskostnad	2, 3	2 014 888	2 618 941
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	13 138	30 914
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	0	0
Annen driftskostnad		932 979	1 228 407
Sum kostnader		3 723 054	4 805 358
Driftsresultat		-160 389	102 781
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	270
Annen finansinntekt		374	0
Sum finansinntekter		374	270
Annen rentekostnad		12	0
Annen finanskostnad		627	479
Sum finanskostnader		639	479
Netto finans		-265	-209
Resultat før skattekostnad		-160 654	102 572
Skattekostnad		-34 136	20 606
Årsresultat		-126 517	81 966
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-126 517	81 966
Annen egenkapital		0	0
Sum overføringer og disponeringer		-126 517	81 966



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		333 835	298 494
Sum immaterielle eiendeler		333 835	298 494
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	21 502	34 641
Sum varige driftsmidler		21 502	34 641
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		355 338	333 135
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		37 527	31 738
Sum varer		37 527	31 738
Fordringer			
Kundefordringer		452 343	325 010
Andre kortsiktige fordringer		63 959	85 454
Sum fordringer		516 302	410 464
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 020 883	1 993 488
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 020 883	1 993 488
Sum omløpsmidler		1 574 711	2 435 690
SUM EIENDELER		1 930 049	2 768 825



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 6, 7	1 695 000	1 695 000
Sum innskutt egenkapital		1 695 000	1 695 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 114 713	988 196
Sum opptjent egenkapital		-1 114 713	-988 196
Sum egenkapital		580 287	706 804
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		118 238	28 102
Betalbar skatt		782	636
Skyldige offentlige avgifter		142 315	256 292
Annen kortsiktig gjeld		1 088 428	1 776 991
Sum kortsiktig gjeld		1 349 762	2 062 021
Sum gjeld		1 349 762	2 062 021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 930 049	2 768 825



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 720560

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 330 841
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: FALSTADSENTERET DRIFT SA
7624 EKNE

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: Kari Anette Tettli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2024

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, 19.08.2024



Organisasjonsnr: 988 330 841
FALSTADSENTERET DRIFT SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 522 665	4 281 388
Annen driftsinntekt	1	40 000	626 751
Sum inntekter		3 562 665	4 908 139
Kostnader			
Varekostnad		762 050	927 096
Lønnskostnad	2, 3	2 014 888	2 618 941
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	13 138	30 914
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	0	0
Annen driftskostnad		932 979	1 228 407
Sum kostnader		3 723 054	4 805 358
Driftsresultat		-160 389	102 781
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	270
Annen finansinntekt		374	0
Sum finansinntekter		374	270
Annen rentekostnad		12	0
Annen finanskostnad		627	479
Sum finanskostnader		639	479
Netto finans		-265	-209
Resultat før skattekostnad		-160 654	102 572
Skattekostnad		-34 136	20 606
Årsresultat		-126 517	81 966
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-126 517	81 966
Annen egenkapital		0	0
Sum overføringer og disponeringer		-126 517	81 966



Organisasjonsnr: 988 330 841
FALSTADSENTERET DRIFT SA

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		333 835	298 494
Sum immaterielle eiendeler		333 835	298 494

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

	4	21 502	34 641
Sum varige driftsmidler		21 502	34 641

Finansielle anleggsmidler

**Sum finansielle
anleggsmidler**

		0	0
--	--	---	---

Sum anleggsmidler

		355 338	333 135
--	--	---------	---------

Omløpsmidler

Varer

Varer		37 527	31 738
Sum varer		37 527	31 738

Fordringer

Kundefordringer
Andre kortsiktige
fordringer

		452 343	325 010
		63 959	85 454
Sum fordringer		516 302	410 464

Investeringer

Sum investeringer

		0	0
--	--	---	---

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

		1 020 883	1 993 488
Sum omløpsmidler		1 020 883	1 993 488

Sum omløpsmidler

		1 574 711	2 435 690
--	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER

		1 930 049	2 768 825
--	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Selskapskapital	5, 6, 7	1 695 000	1 695 000
Sum innskutt egenkapital		1 695 000	1 695 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 114 713	988 196
Sum opptjent egenkapital		-1 114 713	-988 196
Sum egenkapital		580 287	706 804
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		118 238	28 102
Betalbar skatt		782	636
Skyldige offentlige avgifter		142 315	256 292
Annen kortsiktig gjeld		1 088 428	1 776 991
Sum kortsiktig gjeld		1 349 762	2 062 021
Sum gjeld		1 349 762	2 062 021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 930 049	2 768 825



Organisasjonsnr: 988 330 841
FALSTADSENTERET DRIFT SA

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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakts metode. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad. 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

7

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Styret informerer om at halvparten av andelskapitalen er tapt og redegjør for noen tiltak som gjøres i den forbindelse. Selskapet har i løpet av 2023 fått innvilget flere prosjekter som innebærer en økning i satsningen mot



klasseturer, og en styrkning i formidlingsevnen, markedsarbeidet og vertskapsrollen som selskapet har på Falstadsenteret. Stiftelsen Falstadsenteret har hatt en nedgang i større bestillinger og prosjektsamlinger i 2023, noe som reflekteres i resultatet til Falstadsenteret Drift SA. Det er grunnlag til å tro at denne aktiviteten vil øke i tiden fremover, noe som slår positivt ut for Falstadsenteret Drift SA.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

6.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1637420.00	2146358.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	248721.00	328749.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	117610.00	101060.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11136.00	42774.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2014887.00	2618941.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	149282.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	149282.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	127780.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>



21502.00 0.00

<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	13138.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



TIL ÅRSMØTE I FALSTADSENTERET DRIFT SA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for FALSTADSENTERET DRIFT SA som viser et underskudd på kr -126 517. 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 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. 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.

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



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
NETTSIDE: 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)

04/19/2024 12:28:05

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 for
FALSTADSENTERET DRIFT SA
988330841
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



FALSTADSENERET DRIFT SA
988 330 841

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 522 665	4 281 388
Annen driftsinntekt	1	40 000	626 751
Sum driftsinntekter		3 562 665	4 908 139
Driftskostnader			
Varekostnad		-762 050	-927 096
Lønnskostnad	2, 3	-2 014 888	-2 618 941
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-13 138	-30 914
Annen driftskostnad		-932 979	-1 228 407
Sum driftskostnader		-3 723 054	-4 805 358
Driftsresultat		-160 389	102 781
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	270
Annen finansinntekt		374	0
Sum finansinntekter		374	270
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-12	0
Annen finanskostnad		-627	-479
Sum finanskostnader		-639	-479
Netto finans		-265	-209
Resultat før skattekostnad		-160 654	102 572
Skattekostnad		34 136	-20 606
Årsresultat		-126 517	81 966
Overføringer			
Udekket tap		-126 517	81 966
Sum overføringer		-126 517	81 966



FALSTADSENTERET DRIFT SA
988 330 841

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		333 835	298 494
Sum immaterielle eiendeler		333 835	298 494
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	21 502	34 641
Sum varige driftsmidler		21 502	34 641
Sum anleggsmidler		355 338	333 135
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		37 527	31 738
Sum varer		37 527	31 738
Fordringer			
Kundefordringer		452 343	325 010
Andre kortsiktige fordringer		63 959	85 454
Sum fordringer		516 302	410 464
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 020 883	1 993 488
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 020 883	1 993 488
Sum omløpsmidler		1 574 711	2 435 690
SUM EIENDELER		1 930 049	2 768 825



FALSTADSENERET DRIFT SA
988 330 841

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 6, 7	1 695 000	1 695 000
Sum innskutt egenkapital		1 695 000	1 695 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 114 713	-988 196
Sum opptjent egenkapital		-1 114 713	-988 196
Sum egenkapital		580 287	706 804
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		118 238	28 102
Betalbar skatt		782	636
Skyldige offentlige avgifter		142 315	256 292
Annen kortsiktig gjeld		1 088 428	1 776 991
Sum kortsiktig gjeld		1 349 762	2 062 021
Sum gjeld		1 349 762	2 062 021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 930 049	2 768 825

Levanger, 08.04.2024

Øyvind Skogvold
styrets leder

Petra Sestak-Flagestad
styremedlem

Kari Anette Tettli
daglig leder



FALSTADSENTERET DRIFT SA
988 330 841

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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakts metode. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

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.

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

6



FALSTADSENTERET DRIFT SA
988 330 841

Note 1 - Tilskudd

Det er mottatt kr. 15 000,- i samfunnsutbytte til å dekke redningsvester til ungdomsgrupper som er på besøk på Falstadsenteret.

Det er inntektsført kr. 25 000,- for et tilskudd til prosjektet "BIO 2023". Tilskuddets størrelse er på 295 000,-. Det føres til inntekt etter hvert som kostnader påløper i prosjektet, og i henhold til dekningsgraden av tilskuddet.

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 637 420	2 146 358
Arbeidsgiveravgift	248 721	328 749
Pensjonskostnader	117 610	101 060
Andre relaterte ytelser	11 136	42 774
Sum	2 014 887	2 618 941

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Pensjonsordningen oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	149 282
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	149 282
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-127 780
Balanseført verdi per 31.12.	21 502
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	13 138

Note 5 - Selskapskapital

Selskaps andelseiere er:	Antall andeler	Eierandeler	Stilling i selskapet
Stiftelsen Falstadsenteret	1690	99,28 %	Morselskap
Odd Ivar Berg	5	0,72 %	Daglig leder

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Av dette er kr. 583 569,- saldo på en mellomregningskonto mot Stiftelsen Falstadsenteret.

I tillegg er det åpne saldi på kr. 79 128,02 mot Stiftelsen Falstadsenteret pr. 31.12.2023.

Note 7 - Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Styret informerer om at halvparten av andelskapitalen er tapt og redegjør for noen tiltak som gjøres i den forbindelse. Selskapet har i løpet av 2023 fått innvilget flere prosjekter som innebærer en økning i satsningen mot klasseturer, og en styrkning i formidlingsevnen, markedsarbeidet og vertskapsrollen som selskapet har på Falstadsenteret. Stiftelsen Falstadsenteret har hatt en nedgang i større bestillinger og prosjektsamlinger i 2023, noe som reflekteres i resultatet til Falstadsenteret Drift SA. Det er grunnlag til å tro at denne aktiviteten vil øke i tiden fremover, noe som slår positivt ut for Falstadsenteret Drift SA.



FALSTADSENERET DRIFT SA
988 330 841

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.