



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 849 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANA MONTESSORISKOLE AS
Forretningsadresse: Søndre Luftjok 17
9842 TANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Paul Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.09.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 16.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	6	6 516 469	
Annen driftsinntekt		250	
Sum inntekter		6 516 719	
Kostnader			
Varekostnad		195 404	
Lønnskostnad	7	5 612 435	
Avskrivning	2	1 826	
Annen driftskostnad	7	1 096 857	5 830
Sum kostnader		6 906 522	5 830
Driftsresultat		-389 803	-5 830
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		72	4
Sum finansinntekter		72	4
Annen finanskostnad		54 400	
Sum finanskostnader		54 400	
Netto finans		-54 328	4
Ordinært resultat før skattekostnad		-444 131	-5 826
Ordinært resultat etter skattekostnad		-444 131	-5 826
Årsresultat		-444 131	-5 826
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-444 131	-5 826
Sum overføringer og disponeringer		-444 131	-5 826



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	107 566	
Sum varige driftsmidler		107 566	
Sum anleggsmidler		107 566	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		34 337	
Andre fordringer		132 676	
Sum fordringer		167 013	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	93 696	32 144
Sum omløpsmidler		260 709	32 144
SUM EIENDELER		368 275	32 144
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5, 8	32 400	32 400
Sum innskutt egenkapital		32 400	32 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 8	-1 057 050	-5 826
Sum opptjent egenkapital		-1 057 050	-5 826



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		-1 024 650	26 574
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		339 031	5 570
Skyldige offentlige avgifter	3	96 700	
Annen kortsiktig gjeld	9	957 194	
Sum kortsiktig gjeld		1 392 925	5 570
Sum gjeld		1 392 925	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		368 275	32 144



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 844498

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 849 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANA MONTESSORISKOLE AS
Forretningsadresse: Søndre Luftjok 17
9842 TANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Paul Mathisen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.09.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 21.10.2021

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: 923 849 122
TANA MONTESSORISKOLE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	6	6 516 469	
Annen driftsinntekt		250	
Sum inntekter		6 516 719	
Kostnader			
Varekostnad		195 404	
Lønnskostnad	7	5 612 435	
Avskrivning	2	1 826	
Annen driftskostnad	7	1 096 857	5 830
Sum kostnader		6 906 522	5 830
Driftsresultat		-389 803	-5 830
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		72	4
Sum finansinntekter		72	4
Annen finanskostnad		54 400	
Sum finanskostnader		54 400	
Netto finans		-54 328	4
Ordinært resultat før skattekostnad		-444 131	-5 826
Ordinært resultat etter skattekostnad		-444 131	-5 826
Årsresultat		-444 131	-5 826
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-444 131	-5 826
Sum overføringer og disponeringer		-444 131	-5 826



Organisasjonsnr: 923 849 122
TANA MONTESSORISKOLE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2	107 566	
Sum varige driftsmidler		107 566	

Sum anleggsmidler		107 566	0
--------------------------	--	----------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		34 337	
Andre fordringer		132 676	
Sum fordringer		167 013	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	93 696	32 144
--	---	--------	--------

Sum omløpsmidler		260 709	32 144
-------------------------	--	----------------	---------------

SUM EIENDELER		368 275	32 144
----------------------	--	----------------	---------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 5, 8	32 400	32 400
Sum innskutt egenkapital		32 400	32 400

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5, 8	-1 057 050	-5 826
Sum opptjent egenkapital		-1 057 050	-5 826

Sum egenkapital		-1 024 650	26 574
------------------------	--	-------------------	---------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		339 031	5 570
Skyldige offentlige avgifter	3	96 700	



Annen kortsiktig gjeld	9	957 194	
Sum kortsiktig gjeld		1 392 925	5 570
Sum gjeld		1 392 925	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		368 275	32 144



Organisasjonsnr: 923 849 122
TANA MONTESSORISKOLE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	27.00	1200.00	32400.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Monica Bakken	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Thomas-Todd Bengle-Hansen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Gunhild Blien	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Sigurd Haugen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Kjetil Johansen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Trond Øyvind Larsen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Paul Eirik Mathisen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Cesilie Skog Pedersen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer
Margoth Samuelsen	3.00	11.11%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	27.00	100.00%

Note
7

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5442431.00	

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	119617.00	

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	50387.00	

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5612435.00	

Ytelser til daglig leder



Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	703000.00	14060.00	
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>703000.00</u>	<u>14060.00</u>	

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32500.00	
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32500.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	65000.00	

Revisjonshonorar utgjør kr 32.500.- uten mva.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
10.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Tel: 91 54 42 05
Tel: 90 88 59 25
Tel: 93 45 89 98
od@drevisjon.no
mm@drevisjon.no
bd@drevisjon.no

Degerstrøms Revisjon AS
Dr. Wessels Gate 10
9900 Kirkenes
Foretaksregisteret: NO 911 879 999 MVA
www.drevisjon.no

Til generalforsamlingen i Tana Montessoriskole AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tana Montessoriskole AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr. 444.131. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 International Standards on Auditing (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 selskapet 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.

Styrets 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 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 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 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 andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

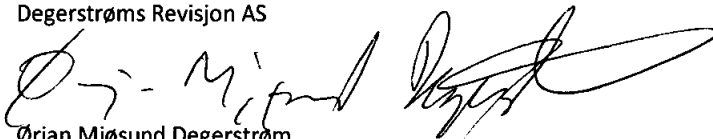
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 31. august 2021, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Kirkenes, 16. september 2021
Degerstrøms Revisjon AS


Ørjan Mjøsund Degerstrøm
Statsautorisert revisor



Tana Montessoriskole AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Sum
Tilgang kjøpte driftsmidler	109 392
Anskaffelseskost 31.12.2020	109 392
Akk.avskrivning 31.12.2020	-1 826
Balanseført pr. 31.12.2020	107 566
Årets avskrivninger	1 826

Note 3 - Bankinnskudd

Skattetrekskonto er brukt gjennom TMS - ny skattetrekskonto er opprettet i TMS AS i 2021.

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære	27	1 200	32 400

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Monica Bakken	3	11,11 %	11,11 %



Tana Montessoriskole AS

Noter til regnskapet for 2020

Thomas-Todd Bengle-Hansen	3	11,11 %	11,11 %
Gunhild Blien	3	11,11 %	11,11 %
Sigurd Haugen	3	11,11 %	11,11 %
Kjetil Johansen	3	11,11 %	11,11 %
Trond Øyvind Larsen	3	11,11 %	11,11 %
Paul Eirik Mathisen	3	11,11 %	11,11 %
Cesilie Skog Pedersen	3	11,11 %	11,11 %
Margoth Samuelsen	3	11,11 %	11,11 %
Sum	27	100,00 %	100,00 %

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	32 400	-5 826	26 574
Årsresultat	0	-444 131	-444 131
Andre endringer	0	-607 093	-607 093
Egenkapital 31.12.2020	32 400	-1 057 050	-1 024 650

Note 6 - Offentlige tilskudd

Statstilskudd etter elevtall kr 5539049.- Tilskudd til samisk opplæring kr 145188.-
Kommunalt tilskudd etter enkeltvedtak kr 762174.- Betaling for mat kr 70058.-
Etter tidligere vedtak er det ikke innbet skolepenger dette året.
Tilskuddene er bruttointektsført.

Note 7 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	5 442 431	0
Pensjonskostnader	119 617	0
Andre ytelser	50 387	0
Sum	5 612 435	0

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 10 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	
Lønn	703 000	0
Pensjonsutgifter	14 060	0



Tana Montessoriskole AS

Noter til regnskapet for 2020

Revisjonshonorar utgjør kr 32.500.- uten mva.

Note 8 - Usikkerhet om fortsatt drift

Årsregnskapet bærer preg av et krevende år for Tana Montessoriskole AS.. Overtakelse av skolebygget kom ikke i havn som planlagt. I tillegg har det vært flere sykemeldinger enn normalt, og daglig leder var kun i aktivitet ut april mnd. Det ble ekstra stor belastning på gjenværende ansatte. Elevtallet ble redusert enten som følge av flytting frivillig, eller gjennomført av statlige institusjoner. Dermed klarte man ikke å redusere antall ansatte da de kommunale overføringene opphørte. Likevel mener styret å ha framtidstro på drift av en privat grunnskole i Tana kommune. Det skjer mye mht den kommunale skolestrukturen og også med vedtak om tvunget språkvalg. Nå ser man fram til å overta bygget i 2021 - og ser også at elevtallet øker fra høsten 2021. Antall ansatte reduseres med 2 x 100% stillinger fra høsten 2021. Likviditeten er kritisk, men styreleder har god dialog med banken, og håper på en snarlig løsning mht dette. Overtakelse av skolebygget vil gi sikkerhet for økonomien framover.

Note 9 - Nærstående parter

Aksjonær CSP har lånt inn kr 20832.- til selskapet. Det er ført som gjeld post 2990.