



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 335 930
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIKAELGÅRDEN AS
Forretningsadresse: Ryenbergveien 75B
0677 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Elin Bråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 807 448	1 562 460
Annen driftsinntekt	3	9 664 803	10 075 785
Sum inntekter		11 472 251	11 638 245
Kostnader			
Varekostnad		232 762	258 309
Lønnskostnad	4, 5	9 698 236	9 825 191
Avskrivning på varige driftsmidler	1	140 208	134 444
Annen driftskostnad		1 665 519	1 830 006
Sum kostnader		11 736 725	12 047 950
Driftsresultat		-264 474	-409 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		982	1 728
Annen finansinntekt		411	
Sum finansinntekter		1 393	1 728
Annen rentekostnad			164
Annen finanskostnad		1 291	863
Sum finanskostnader		1 291	1 027
Netto finans		101	700
Ordinært resultat før skattekostnad		-264 373	-409 005
Ordinært resultat etter skattekostnad		-264 372	-409 004
Årsresultat		-264 373	-409 005
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-264 373	-46 580
Annen egenkapital			-362 425
Sum overføringer og disponeringer		-264 373	-409 005



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Påkostning leide lokaler	1	52 764	175 146
Driftsløsøre	1	43 347	61 173
Sum varige driftsmidler		96 111	236 319
Sum anleggsmidler		96 111	236 319
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			1 846
Andre fordringer		277 514	366 250
Sum fordringer		277 514	368 096
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		900 751	907 788
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		900 751	907 788
Sum omløpsmidler		1 178 265	1 275 884
SUM EIENDELER		1 274 376	1 512 203
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	2	-13 000	-13 000
Sum innskutt egenkapital		17 000	17 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	310 952	46 580
Sum opptjent egenkapital		-310 952	-46 580
Sum egenkapital		-293 952	-29 580
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 770	100 469
Skyldige offentlige avgifter		605 352	645 008
Annen kortsiktig gjeld		929 206	796 305
Sum kortsiktig gjeld		1 568 328	1 541 782
Sum gjeld		1 568 328	1 541 782
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 274 376	1 512 203



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 448658

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 335 930
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIKAELGÅRDEN AS
Forretningsadresse: Ryenbergveien 75B
0677 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Elin Bråten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 18.06.2022

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: 998 335 930
MIKAELGÅRDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 807 448	1 562 460
Annen driftsinntekt	3	9 664 803	10 075 785
Sum inntekter		11 472 251	11 638 245
Kostnader			
Varekostnad		232 762	258 309
Lønnskostnad	4, 5	9 698 236	9 825 191
Avskrivning på varige driftsmidler	1	140 208	134 444
Annen driftskostnad		1 665 519	1 830 006
Sum kostnader		11 736 725	12 047 950
Driftsresultat		-264 474	-409 705
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		982	1 728
Annen finansinntekt		411	
Sum finansinntekter		1 393	1 728
Annen rentekostnad			164
Annen finanskostnad		1 291	863
Sum finanskostnader		1 291	1 027
Netto finans		101	700
Ordinært resultat før skattekostnad		-264 373	-409 005
Ordinært resultat etter skattekostnad		-264 372	-409 004
Årsresultat		-264 373	-409 005
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-264 373	-46 580
Annen egenkapital			-362 425
Sum overføringer og disponeringer		-264 373	-409 005



Organisasjonsnr: 998 335 930
MIKAELGÅRDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Påkostning leide lokaler	1	52 764	175 146
Driftsløsøre	1	43 347	61 173
Sum varige driftsmidler		96 111	236 319

Sum anleggsmidler		96 111	236 319
--------------------------	--	---------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			1 846
Andre fordringer		277 514	366 250
Sum fordringer		277 514	368 096

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd		900 751	907 788
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		900 751	907 788

Sum omløpsmidler		1 178 265	1 275 884
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		1 274 376	1 512 203
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	2	-13 000	-13 000
Sum innskutt egenkapital		17 000	17 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	2	310 952	46 580
Sum opptjent egenkapital		-310 952	-46 580

Sum egenkapital		-293 952	-29 580
------------------------	--	-----------------	----------------

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

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		33 770	100 469
-----------------	--	--------	---------



Skyldige offentlige avgifter	605 352	645 008
Annen kortsiktig gjeld	929 206	796 305
Sum kortsiktig gjeld	1 568 328	1 541 782
Sum gjeld	1 568 328	1 541 782
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 274 376	1 512 203



Organisasjonsnr: 998 335 930
MIKAELGÅRDEN AS

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 Offentlige tilskudd inntektsføres ved utbetaling, samt periodiseres på grunnlag av endelig beregning fra bydelen. Foreldreinnbetalinger inntektsføres etter opptjeningsprinsippet. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. 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. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

5

Antall årsverk i regnskapsåret

18.00

Note

4

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8120563.00	8230051.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1182239.00	1153733.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	338113.00	352710.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	57321.00	88697.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9698236.00	9825191.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u> <u>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>



Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



PKF ReVisjon AS

PKF

Revisjon &
rådgivning

Til generalforsamlingen i
Mikaelgården AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2021

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Mikaelgården AS som viser et underskudd på kr 264 373. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 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 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 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.

Tel • +47 22 78 28 00 • www.pkf.no

PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisornr. 983 773 370

Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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 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>

Oslo, 31. mai 2022

PKF REVISJON AS

Sanchit Chatree
statsautorisert revisor



Årsregnskap for 2021

MIKAELGÅRDEN AS

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisors beretning



Resultatregnskap for 2021 MIKAELGÅRDEN AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 807 448	1 562 460
Annen driftsinntekt	3	9 664 803	10 075 785
Sum driftsinntekter		11 472 251	11 638 245
Varekostnad		232 762	258 309
Lønnskostnad	4, 5	9 698 236	9 825 191
Avskrivning på varige driftsmidler	1	140 208	134 444
Annen driftskostnad		1 665 519	1 830 006
Sum driftskostnader		11 736 725	12 047 950
Driftsresultat		-264 474	-409 705
Renteinntekt		982	1 728
Annen finansinntekt		411	0
Sum finansinntekter		1 393	1 728
Rentekostnad		0	164
Annen finanskostnad		1 291	863
Sum finanskostnader		1 291	1 027
Netto finans		101	700
Resultat før skattekostnad		-264 373	-409 005
Årsresultat		-264 373	-409 005
Overføringer			
Udekket tap	2	-264 373	-46 580
Annen egenkapital		0	-362 425
Sum		-264 373	-409 005



Balanse pr. 31. desember 2021 MIKAELGÅRDEN AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Påkostning leide lokaler	1	52 764	175 146
Driftsløsøre	1	43 347	61 173
Sum varige driftsmidler		96 111	236 319
Sum anleggsmidler		96 111	236 319
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	1 846
Andre fordringer		277 514	366 250
Sum fordringer		277 514	368 096
Bankinnskudd		900 751	907 788
Sum likvider		900 751	907 788
Sum omløpsmidler		1 178 265	1 275 884
Sum eiendeler		1 274 376	1 512 203



Balanse pr. 31. desember 2021 MIKAELGÅRDEN AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	2	-13 000	-13 000
Sum innskutt egenkapital		17 000	17 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	310 952	46 580
Sum opptjent egenkapital		-310 952	-46 580
Sum egenkapital		-293 952	-29 580
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 770	100 469
Skyldige offentlige avgifter		605 352	645 008
Annen kortsiktig gjeld		929 206	796 305
Sum kortsiktig gjeld		1 568 328	1 541 782
Sum gjeld		1 568 328	1 541 782
Sum egenkapital og gjeld		1 274 376	1 512 203

Styret for Mikaelgården AS
Oslo, 31. mai 2022

Tor Bråten
styrets leder

Elin Bråten
daglig leder og styremedlem

Rikke Kjensli
styremedlem



Noter 2021

MIKAELGÅRDEN AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Offentlige tilskudd inntektsføres ved utbetaling, samt periodiseres på grunnlag av endelig beregning fra bydelen. Foreldreinnbetalinger inntektsføres etter opptjeningsprinsippet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

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.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 171 965
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 171 965
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	-935 646
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	-1 075 854
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	96 111
Årets avskrivninger	-140 208
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 2 - Egenkapital

Fortsatt drift

Selskapet har tapt aksjekapitalen. Det er foretatt kostnadsreducerende tiltak for å styrke likviditeten og egenkapitalen. På bakgrunn av det ovennevnte legges forutsetningen om fortsatt drift til grunn for årsregnskapet 2021.

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	-13 000	-46 580	-29 580
Årets resultat			-264 373	-264 373
Egenkapital 31.12.2021	30 000	-13 000	-310 952	-293 952

Note 3 - Offentlig tilskudd

Spesifikasjoner av tilskudd

	2021	2020
Kommunalt tilskudd*)	9 614 803	9 964 685
Tilskudd fra Fylkesmannen i Oslo og Viken**)	50 000	111 100
Sum tilskudd	9 664 803	10 075 785

*) Mottatt kr 337 347 som kompensasjon for utgifter tilknyttet Covid-19.

***) Mottatt tilskudd på kr 50 000 i 2021 fra Fylkesmannen i Oslo og Viken hvor kr 25 000 gjelder 2022 og er periodisert. Kr 25 000 er periodisert fra 2020 og inntektsført i 2021.

Note 4 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	8 120 563	8 230 051
Arbeidsgiveravgift	1 182 239	1 153 733
Pensjonskostnader	338 113	352 710
Andre ytelser / Refusjoner	57 321	88 697
Sum	9 698 236	9 825 191

Note 5 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 18 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-264 373	-409 005
+/- Permanente forskjeller	21 122	8 735
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	2 926	-6 562
Årets skattegrunnlag	-240 325	-406 832
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	-13 325	-16 251	2 926
Skattemessig fremførbart underskudd	-779 202	-1 019 526	240 325
Netto forskjeller	-792 527	-1 035 778	243 251
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	792 527	1 035 778	-243 251
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 227 871



Elektronisk signatur

Signert av	Dato og tid <small>(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna</small>
Bråten, Tor <i>Norwegian BankID</i>	31.05.2022 21.19.12
BRÅTEN, ELIN <i>Norwegian BankID</i>	31.05.2022 21.25.37
Kjensli, Rikke <i>Norwegian BankID</i>	09.06.2022 21.16.46

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.