



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 300 332  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: SØRHOLTET ANDELSLAG SA  
Forretningsadresse: Krusesvingen 12  
2068 JESSHEIM

### 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: PBL REGNSKAP AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2024

### 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, 15.05.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling og annen inntekt		2 817 708	2 791 838
Offentlige tilskudd		14 788 054	12 530 586
<b>Sum inntekter</b>		<b>17 605 762</b>	<b>15 322 424</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		359 421	367 869
Lønnskostnad	2	14 490 339	12 231 422
Avskrivning av driftsmidler	3	423 497	417 747
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		2 182 693	3 044 233
<b>Sum kostnader</b>		<b>17 455 950</b>	<b>16 061 271</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>149 812</b>	<b>-738 848</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		13 125	5 572
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>13 125</b>	<b>5 572</b>
Annen rentekostnad		203 912	121 335
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>203 912</b>	<b>121 335</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-190 786</b>	<b>-115 764</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		-40 974	-854 611



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum overføringer og disponeringer	4	-40 974	-854 611



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		4 950 531	5 317 431
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		660 537	627 371
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3, 5	<b>5 611 067</b>	<b>5 944 802</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 611 067</b>	<b>5 944 802</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 267	10 436
Andre kortsiktige fordringer	6	393 020	293 201
<b>Sum fordringer</b>		<b>398 287</b>	<b>303 636</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 798 244	2 413 048
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 798 244</b>	<b>2 413 048</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 196 532</b>	<b>2 716 685</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 807 599</b>	<b>8 661 487</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		776 589	817 563
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>776 589</b>	<b>817 563</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>776 589</b>	<b>817 563</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	4 245 000	4 625 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 245 000</b>	<b>4 625 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 245 000</b>	<b>4 625 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		297 637	170 969
Skyldig offentlige avgifter		841 717	750 987
Annen kortsiktig gjeld	7	2 646 655	2 296 967
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 786 010</b>	<b>3 218 924</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 031 010</b>	<b>7 843 924</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 807 599</b>	<b>8 661 487</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 373195

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 300 332  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: SØRHOLTET ANDELSLAG SA  
Forretningsadresse: Krusesvingen 12  
2068 JESSHEIM

#### 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: PBL REGNSKAP AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2024

#### 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, 22.05.2024



Organisasjonsnr: 983 300 332  
SØRHOLTET ANDELSLAG SA

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Foreldrebetaling og annen inntekt		2 817 708	2 791 838
Offentlige tilskudd		14 788 054	12 530 586
<b>Sum inntekter</b>		<b>17 605 762</b>	<b>15 322 424</b>
<b>Kostnader</b>			
Mat barn m.m.		359 421	367 869
Lønnskostnad	2	14 490 339	12 231 422
Avskrivning av driftsmidler	3	423 497	417 747
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		2 182 693	3 044 233
<b>Sum kostnader</b>		<b>17 455 950</b>	<b>16 061 271</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>149 812</b>	<b>-738 848</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		13 125	5 572
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>13 125</b>	<b>5 572</b>
Annen rentekostnad		203 912	121 335
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>203 912</b>	<b>121 335</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-190 786</b>	<b>-115 764</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		-40 974	-854 611
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	4	<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>



Organisasjonsnr: 983 300 332  
SØRHOLTET ANDELSLAG SA

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		4 950 531	5 317 431
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		660 537	627 371
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3, 5</b>	<b>5 611 067</b>	<b>5 944 802</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 611 067</b>	<b>5 944 802</b>
--------------------------	--	------------------	------------------

#### Omløpsmidler Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		5 267	10 436
Andre kortsiktige fordringer	6	393 020	293 201
<b>Sum fordringer</b>		<b>398 287</b>	<b>303 636</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 798 244	2 413 048
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 798 244</b>	<b>2 413 048</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 196 532</b>	<b>2 716 685</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 807 599</b>	<b>8 661 487</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital Innskutt egenkapital

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		776 589	817 563
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>776 589</b>	<b>817 563</b>

<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>776 589</b>	<b>817 563</b>
------------------------	----------	----------------	----------------

#### Gjeld

Langsiktig gjeld  
Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	4 245 000	4 625 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 245 000</b>	<b>4 625 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 245 000</b>	<b>4 625 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		297 637	170 969
Skyldig offentlige avgifter		841 717	750 987
Annen kortsiktig gjeld	7	2 646 655	2 296 967
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 786 010</b>	<b>3 218 924</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 031 010</b>	<b>7 843 924</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 807 599</b>	<b>8 661 487</b>



Organisasjonsnr: 983 300 332  
SØRHOLTET ANDELSLAG SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret  
21.73

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

**Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen**

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



KPMG AS  
Jernbanevsien 100  
P.O. Box 1434  
N-8037 Bodo

Telephone +47 45 40 40 63  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøtet i Sørholtet Andelslag SA

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sørholtet Andelslag SA 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 rettvisende bilde av foretakets 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 foretaket 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 rettvisende 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 foretakets 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.

#### Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodo	Knarvik	Stord	Alesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkkel: EAWXE-BX7M4-4M4QI-4C47Q-DT18Q-T18P6



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av foretakets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om foretakets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at foretaket ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bodø

KPMG AS

John Eilif Johansen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: EAWXE-BX7M4-4M4QI-4C47Q-DT18Q-T18P6



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## John Eilif Johansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-2890353

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-03-08 08:40:17 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EAWXE-BX7M4-4M4QJ-4C47Q-DT18Q-T18P6

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



# Årsregnskap 2023

**Sørholtet Andelslag SA**

**2050 Jessheim**

**Org.nr. 983 300 332**



**Innhold:**  
**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noteopplysninger**



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Sørholtet Andelslag Sa</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Foreldrebetaling og annen inntekt		2 817 708	2 791 838
Offentlige tilskudd		14 788 054	12 530 586
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>17 605 762</b>	<b>15 322 424</b>
Mat barn m.m.		359 421	367 869
Lønnskostnad	2	14 490 339	12 231 422
Avskrivning av driftsmidler	3	423 497	417 747
Annen driftskostnad		2 182 693	3 044 233
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>17 455 950</b>	<b>16 061 271</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>149 812</b>	<b>-738 848</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		13 125	5 572
Annen rentekostnad		203 912	121 335
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-190 786</b>	<b>-115 764</b>
<b>Resultat</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		40 974	854 611
<b>Sum overføringer</b>	4	<b>-40 974</b>	<b>-854 611</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Sørholtet Andelslag Sa</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		4 950 531	5 317 431
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		660 537	627 371
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3, 5</b>	<b>5 611 067</b>	<b>5 944 802</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 611 067</b>	<b>5 944 802</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 267	10 436
Andre kortsiktige fordringer	6	393 020	293 201
<b>Sum fordringer</b>		<b>398 287</b>	<b>303 636</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 798 244	2 413 048
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 196 532</b>	<b>2 716 685</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>8 807 599</b>	<b>8 661 487</b>
<b>Sørholtet Andelslag Sa</b>		<b>Side 3</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Sørholtet Andelslag Sa</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		776 589	817 563
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>776 589</b>	<b>817 563</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>776 589</b>	<b>817 563</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	4 245 000	4 625 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 245 000</b>	<b>4 625 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		297 637	170 969
Skyldig offentlige avgifter		841 717	750 987
Annen kortsiktig gjeld	7	2 646 655	2 296 967
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 786 010</b>	<b>3 218 924</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 031 010</b>	<b>7 843 924</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>8 807 599</b>	<b>8 661 487</b>
Jessheim, / -2024 Styret i Sørholtet Andelslag Sa			
_____ Charlotte Kolle styreleder	_____ Eirik Risjord nestleder	_____ Espen Lundberg Simonstad styremedlem	
_____ Ivo Walker styremedlem	_____ Bo Erik Niklas Hallberg styremedlem		_____ Marit Edseth daglig leder
<b>Sørholtet Andelslag Sa</b>			<b>Side 4</b>



## Sørholtet Andelslag SA

## Noter til årsregnskapet 2023

### Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god bokføringsskikk for små foretak.

#### Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år fra balansedagen er oppført som langsiktig gjeld. Finansielle investeringer er klassifisert som omløpsmidler og vurdert til virkelig verdi.

#### Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til kostpris etter fradrag for lineære avskrivninger som er beregnet på grunnlag av økonomisk levetid.

#### Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være tidspunktet for levering av varer og tjenester. Foreldrebetaling inntektsføres den måneden barnehageplassen leies. Kommunalt tilskudd inntektsføres med like månedlige beløp basert på tilsagn og utbetalt beløp. Andre spesielle tilskudd inntektsføres over den perioden disse er gitt, i henhold til tilsagnsbrev. Kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### Skatt

Selskapet driver ikke skattepliktig virksomhet.

### Note 2 Lønns- og personalkostnader

	2023	2022
Lønninger inkl. feriepenger	11 291 542	9 786 745
Arbeidsgiveravgift	1 788 236	1 492 314
Annen oppgavepliktige ytelser	17 987	5 604
Pensjonsforsikring	1 154 052	740 588
Andre personalkostnader	238 522	206 171
<b>Sum lønns- og personalkostnader</b>	<b>14 490 339</b>	<b>12 231 422</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt **21,73** årsverk.

**Sørholtet Andelslag SA****Noter til årsregnskapet 2023****Note 3 Anleggsmidler**

	<b>Bygninger og tomter</b>	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	11 825 839	881 611	12 707 450
Tilgang kjøpte driftsmidler		89 763	89 763
<b>Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>11 825 839</b>	<b>971 374</b>	<b>12 797 212</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	6 875 308	310 837	7 186 145
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	6 875 308	310 837	7 186 145
<b>Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>4 950 531</b>	<b>660 537</b>	<b>5 611 067</b>
Årets ordinære avskrivninger	366 900	56 597	423 497
Økonomisk levetid	0-33 år	5-15 år	

**Note 4 Egenkapital**

	<b>Opptjent EK</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2023	817 563	817 563
Årets underskudd	-40 974	-40 974
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>776 589</b>	<b>776 589</b>

**Note 5 Langsiktig gjeld**

Av selskapets lån i Husbanken forfaller **kr. 1 355 292** mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendommen med **kr. 6 000 000**.

Når det gjelder lånet hos Nordea så forfaller **kr. 1 065 000** mer enn 5 år frem i tid

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr. 31.12.2023 **kr. 4 950 531**.

Lånet i Husbanken har en restsaldo pr. 31.12.2023 på **kr. 2 880 000**.

Lånet i Nordea har en restsaldo pr. 31.12.2023 på **kr. 1 365 000**.



<b>Sørholtet Andelslag SA</b>	<b>Noter til årsregnskapet 2023</b>
-------------------------------	-------------------------------------

**Note 6 Andre kortsiktige fordringer**

	<b>2023</b>
Forskuddsbetalte kostnader	253 653
Til gode merverdiavgift	96 991
Krav på offentlig tilskudd	1 876
Refusjonskrav	40 500
<b>Sum andre kortsiktige fordringer</b>	<b>393 020</b>

**Note 7 Annen kortsiktig gjeld**

	<b>2023</b>
Skyldig feriepenger	1 231 775
Påløpne renter	26 810
Påløpne kostnader	71 834
Gjeld til ansatte	2 835
Forskudd fra kunder	47 006
Forskuddsbetalt inntekt	1 266 396
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>2 646 655</b>