

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 464 417	5 080 609
Annen driftsinntekt	1	9 373 309	8 682 527
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>11 837 726</b>	<b>13 763 136</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-174 346	-655 854
Lønnskostnad	2, 3	-6 191 769	-6 254 364
Avskrivning på varige driftsmidler	4	-554 454	-460 657
Annen driftskostnad		-4 443 287	-4 043 195
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-11 363 856</b>	<b>-11 414 071</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>473 869</b>	<b>2 349 065</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		36 615	3 037
Annen finansinntekt		20 432	20 525
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>57 047</b>	<b>23 562</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-266	-1 641
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-266</b>	<b>-1 641</b>
<b>Netto finans</b>		<b>56 781</b>	<b>21 921</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>530 650</b>	<b>2 370 986</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>530 650</b>	<b>2 370 986</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		530 650	2 370 986
<b>Sum overføringer</b>		<b>530 650</b>	<b>2 370 986</b>

## Balanse 31.12

	Note	2023	2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	231 836	279 294
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 629 855	1 037 757
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 861 691</b>	<b>1 317 050</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 861 691</b>	<b>1 317 050</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		148 538	0
<b>Sum varer</b>		<b>148 538</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 676 601	2 270 832
Andre kortsiktige fordringer	5	243 526	47 336
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 920 127</b>	<b>2 318 167</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		8 518 505	7 367 902
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>8 518 505</b>	<b>7 367 902</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 587 170</b>	<b>9 686 069</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 448 861</b>	<b>11 003 119</b>

## Balanse 31.12

	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	9 519 214	8 988 563
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 519 214</b>	<b>8 988 563</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>9 519 214</b>	<b>8 988 563</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		463 500	182 166
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>463 500</b>	<b>182 166</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 443 416	722 551
Skyldige offentlige avgifter		24 516	9 924
Annen kortsiktig gjeld		998 215	1 099 915
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 466 147</b>	<b>1 832 390</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 929 647</b>	<b>2 014 556</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 448 861</b>	<b>11 003 119</b>

\_\_\_\_\_  
Tor André Skjelbakken  
styrets leder

\_\_\_\_\_  
Ingvild Brox Kielland  
nestleder

\_\_\_\_\_  
Heidi Johansen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Eli Johanne Carstens  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Tor-Arne Hanssen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Jørn Ove Olsen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Robert Albin Isaksen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Kari Lydersen  
daglig leder

## 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

#### 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

Det foreligger ikke skatteplikt for virksomheten.

## Note 1 - Spesifikasjon av tilskudd og gaver

Tilskudd og gaver som er inntektsført, tall for 2023 / 2022

	2023	2022
Norges Røde Kors	3 242 191	3 289 839
Troms Røde Kors	338 833	372 376
Kommune	2 565 198	1 105 000
Fylkeskommune (tilbakebetaling, ubrukte midler tildelt 2020)	-82 736	0
Stat	729 237	859 716
Gaver	28 876	15 426
Andre tilskudd	120 666	781 787
Sum, inntektsførte tilskudd og gaver	6 942 265	6 424 144

Av tilskudd 2023 er kr. 650 000 ikke disponert, og overføres til 2024. Kr. 31 000 av arv mottatt i 2013 er øremerket til hytterenovering. Kr. 250 000 mottatt i gave i 2021 fra Asbjørn Selsbane AS er heller ikke disponert. Totalt utgjør disse postene kr. 931 000, og står oppført i balansen under *annen kortsiktig gjeld* i påvente av å bli disponert i 2024 eller senere.

Det er mottatt noen investeringstilskudd, og disse blir inntektsført over flere år i takt med avskrivningskostnader for gjeldende driftsmidler. Ved utgangen av året utgjør resterende saldo for ikke inntektsførte investeringstilskudd kr. 463 500, som er oppført i balansen under *øvrig langsiktig gjeld*.

Av inntektsførte tilskudd i 2023, er kr. 687 754 ikke mottatt utbetalt ved utgangen av året, og er oppført i balansen som en del av *kundefordringer*.

## Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 10

## Note 3 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	280 695	1 558 941
Arbeidsgiveravgift	22 163	123 156
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	5 888 911	4 572 267
<b>Sum</b>	<b>6 191 769</b>	<b>6 254 364</b>

### Mer om årsverk og lønn

Det har vært sysselsatt totalt ca. 10 årsverk i løpet av året. Det aller meste av lønnskostnader blir fakturert fra Troms Røde Kors, som også har arbeidsgiveransvaret.

## Note 4 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	4 288 627
Tilgang i året	1 162 006
Avgang i året	-358 613
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>5 092 020</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-3 230 329
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>1 861 691</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	554 454

## Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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

## Note 6 - Egenkapital

	<b>Opptjent egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 31.12 forrige år	8 988 563	8 988 563
Årsresultat	530 650	530 650
Egenkapital 31.12.2023	9 519 214	9 519 214