

Årsregnskap 2023

DRIVHUSET

Penneo Dokumentnøkkel: OKXJG-HIQOC-YN75G-EIBNC-KDTEA-BA485

Resultatregnskap

Drivhuset Østfold AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Offentlig tilskudd	1	1 274 200	1 600 000
Sum driftsinntekter		1 274 200	1 600 000
Lønnskostnad	2	1 183 169	1 215 908
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	14 777	13 486
Annen driftskostnad		241 383	324 174
Sum driftskostnader		1 439 328	1 553 568
Driftsresultat		-165 128	46 432
Finansinntekter og finanskostnader			
Resultat før skattekostnad		-165 128	46 432
Skattekostnad på resultat		0	0
Årsresultat		-165 128	46 432
Overføringer			
Overført fra/ til annen egenkapital	4	165 128	-46 432
Sum overføringer		-165 128	46 432

Balanse

Drivhuset Østfold AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	14 053	28 830
Sum varige driftsmidler		14 053	28 830
Sum anleggsmidler		14 053	28 830
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		0	20
Sum fordringer		0	20
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 242 284	1 364 848
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 242 284	1 364 848
Sum omløpsmidler		1 242 284	1 364 868
Sum eiendeler		1 256 337	1 393 698

Balanse

Drivhuset Østfold AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	987 207	1 152 335
Sum opptjent egenkapital		987 207	1 152 335
Sum egenkapital		1 017 207	1 182 335
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		79 855	76 864
Skyldig offentlige avgifter		80 111	58 845
Annen kortsiktig gjeld		79 164	75 654
Sum kortsiktig gjeld		239 130	211 363
Sum gjeld		239 130	211 363
Sum egenkapital og gjeld		1 256 337	1 393 698

Fredrikstad, 28.05.2024
Styret i Drivhuset Østfold AS

Vigdis Abrahamsen Grøndahl
styremedlem

Malin Krå Simonsen
styremedlem

Jørgen Henrik Hovde Grønlund
styreleder

Tobias Linkjendal
daglig leder

Kari Halvorsrud
styremedlem

Jens-Petter Berget
styremedlem

Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Driftsinntekter

Inntekter kommer i sin helhet fra driftstilskudd fra aksjonærer og tilskudd for prosjekter, eller gaver fra andre aktører. Inntekter fra dette inntektsføres når de anses å være opptjent, som er når Drivhuset Østfold AS har opparbeidet ubetinget rett på tilskuddet.

Noen av tilskuddene som blir tildelt kan være mottatt før de er å anse som opptjent. Dette forbinder seg til tilskudd der tilskuddsgiver stiller spesifikke krav om gjennomføringen og rapportering av prosjekter det blir tildelt tilskudd for. Disse tilskuddene blir inntektsført i takt med gjennomføringen og godkjenning fra tilskuddsgivere. Tilskudd som er mottatt og ennå ikke er å anse som opptjent blir balanseført som kortsiktig eller langsiktig gjeld.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/ forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.

Skatt

Selskapet driver ikke kommersiell virksomhet og er derfor ikke skattepliktige.

Formålet for selskapet er å danne infrastruktur og utgjøre en kjerne for koordinering for innovasjon og vekst i tilknytning til Høgskolen i Østfold.

Noter til regnskapet 2023

Note 1 Offentlige tilskudd

Drivhuset Østfold AS får årlig driftstilskudd fra offentlige organer og fordeler seg slik:

Organ	2023	2022
Høgskolen i Østfold	400 000	400 000
Halden Kommune	400 000	400 000
Fredrikstad Kommune	400 000	400 000
Sum	1 200 000	1 200 000

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	916 501	951 457
Arbeidsgiveravgift	145 140	148 017
Pensjonskostnader	99 083	87 111
Andre ytelser	22 445	29 322
Sum	1 183 169	1 215 908

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	2	2
---	---	---

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	48 116	48 116
= Anskaffelseskost 31.12.23	48 116	48 116
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	34 063	34 063
= Bokført verdi 31.12.23	14 053	14 053
Årets ordinære avskrivninger	14 777	14 777
Økonomisk levetid	3 år	

Noter til regnskapet 2023

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	-30 000	-1 152 335	-1 182 335
Årets resultat		165 128	165 128
Pr 31.12	-30 000	-987 207	-1 017 207

Note 5 Bankinnskudd

	2023	2022
Bundne skattetrekksmidler	48 641	34 882

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."

Berget, Jens-Petter

Styremedlem

På vegne av: Drivhuset Østfold AS

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-942583

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-05-28 08:06:30 UTC



Minge, Kari Halvorsrud

Styremedlem

På vegne av: Drivhuset Østfold AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1321990

IP: 46.15.xxx.xxx

2024-05-28 08:41:16 UTC



Linkjendal, Tobias

Daglig leder

På vegne av: Drivhuset Østfold AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-2537613

IP: 158.39.xxx.xxx

2024-05-28 09:00:27 UTC



Grønlund, Jørgen Henrik Hovde

Styreleder

På vegne av: Drivhuset Østfold AS

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-101380

IP: 158.39.xxx.xxx

2024-05-28 09:03:23 UTC



Simonsen, Malin Krå

Styremedlem

På vegne av: Drivhuset Østfold AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-3787794

IP: 195.1.xxx.xxx

2024-05-29 07:17:27 UTC



Grøndahl, Vigdis A

Styremedlem

På vegne av: Drivhuset Østfold AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-941654

IP: 158.39.xxx.xxx

2024-05-29 12:44:56 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OKXJG-HIQOC-YN75G-EIBNC-KDTEA-BA485

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>