



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2011 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 581 923
Organisasjonsform: Selskap med begrenset ansvar
Foretaksnavn: ALVEN EVENTYRBARNEHAGE I TROLLVIKA
Forretningsadresse: Grooseveien 95
4879 GRIMSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2011 - 31.12.2011

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: Hanne Grønberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2012

Grunnlag for avgivelse

År 2011: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2010: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2011

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2011	2010
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 579 014	3 029 871
Sum inntekter		2 579 014	3 029 871
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 780 306	2 535 065
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	32 088	49 148
Annen driftskostnad		540 717	432 015
Sum kostnader		2 353 111	3 016 228
Driftsresultat		225 903	13 643
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 423	189
Sum finansinntekter		2 423	189
Annen rentekostnad		11 711	20 969
Sum finanskostnader		11 711	20 969
Netto finans		-9 288	-20 780
Ordinært resultat før skattekostnad		216 615	-7 137
Ordinært resultat etter skattekostnad		216 615	-7 137
Skattekostnad på ekstraordinært resultat		41 481	0
Årsresultat		175 134	-7 137
Årsresultat etter minoritetsinteresser		175 134	-7 137
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		175 134	-7 137
Sum overføringer og disponeringer		175 134	-7 137



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2011	2010
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	625 560	657 648
Sum varige driftsmidler		625 560	657 648
Sum anleggsmidler		625 560	657 648
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		0	176 961
Andre fordringer		62 781	129 808
Sum fordringer		62 781	306 769
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	222 721	154 246
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		222 721	154 246
Sum omløpsmidler		285 502	461 015
SUM EIENDELER		911 062	1 118 663
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	4	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen Egenkapital		217 720	42 586



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2011	2010
Sum opptjent egenkapital		217 720	42 586
Sum egenkapital		367 720	192 586
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 261	44 559
Betalbar skatt		41 481	0
Skyldige offentlige avgifter		162 959	169 946
Annen kortsiktig gjeld		314 641	711 572
Sum kortsiktig gjeld		543 342	926 077
Sum gjeld		543 342	926 077
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		911 062	1 118 663



**Alven Eventyrbarnehage i
Trollvika BA**

Org.nr 982 581 923

ÅRSREGNSKAP 2011



**ALVEN EVENTYRBARNEHAGE I TROLLVIKA BA
ÅRSBERETNING 2011**

Virksomhetens art og hvor den drives

Alven Eventyrbarnehage i Trollvika BA driver barnehage i leide lokaler i Grimstad.

Utvikling i resultat og stilling

Etter styrets oppfatning gir regnskapet et rettviseende bilde av selskapets økonomiske stilling pr 31.12.2011.

Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for bedømming av selskapet stilling.

Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er til stede.

Årsregnskapet for år 2011 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

I henhold til lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær.

Arbeidsmiljøet anses som tilfredsstillende.

Likestilling

Selskapet praktiserer likestilling mellom kjønnene, og det er ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2011.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

Grimstad, 19.03. 2012

Lise Lothe
Styreleder

Wenie Igland
Styremedlem

Laila Wikelund
Styremedlem



Alven
Eventyrbarnehage i Trollvika
BA

Org.nr: 982581923

RESULTATREGNSKAP	Note	2011	2010
Driftsinntekter:			
Foreldrebetaling		442 156	516 464
Statlig- og kommunale driftstilskudd		2 136 858	2 513 407
Sum driftsinntekter		<u>2 579 014</u>	<u>3 029 871</u>
Driftskostnader:			
Lønnskostnad	1	1 780 306	2 535 065
Avskrivning varige driftsmidler	2	32 088	49 148
Annen driftskostnad		540 717	432 015
Sum driftskostnader		<u>2 353 111</u>	<u>3 016 228</u>
Driftsresultat		<u>225 903</u>	<u>13 643</u>
Finansinntekter og finanskostnader:			
Annen renteinntekt		2 423	189
Annen rentekostnad		-11 711	-20 969
Netto finansinntekter		<u>-9 288</u>	<u>-20 780</u>
Resultat før skatt		216 615	-7 137
Skattekostnad		<u>41 481</u>	<u>0</u>
Årsresultat		<u>175 134</u>	<u>-7 137</u>
Disponering:			
Annen egenkapital		<u>175 134</u>	<u>-7 137</u>
Sum disponert		<u>175 134</u>	<u>-7 137</u>



Alven
Eventyrbarnehage i Trollvika
BA

Org.nr: 982581923

BALANSE PR. 31. DESEMBER	Note	2011	2010
EIENDELER:			
Anleggsmidler:			
<i>Varige driftsmidler:</i>			
Bygninger	2	625 560	657 648
Inventar	2	0	0
Sum varige driftsmidler		<u>625 560</u>	<u>657 648</u>
Sum anleggsmidler		625 560	657 648
Omløpsmidler:			
<i>Fordringer:</i>			
Kundefordringer		0	176 961
Andre fordringer		<u>62 781</u>	<u>129 808</u>
Sum fordringer		<u>62 781</u>	<u>306 769</u>
<i>Bankinnskudd og kontanter</i>	3	<u>222 721</u>	<u>154 246</u>
Sum omløpsmidler		285 502	461 015
Sum eiendeler		<u>911 062</u>	<u>1 118 663</u>

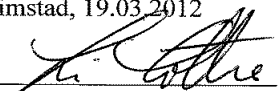


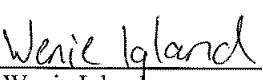
Alven
Eventyrbarnehage i Trollvika
BA

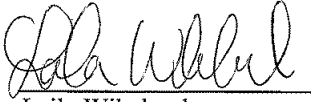
Org.nr: 982581923

BALANSE PR. 31. DESEMBER	Note	2011	2010
EGENKAPITAL OG GJELD:			
Egenkapital:			
<i>Innskutt egenkapital:</i>			
Andelskapital	4	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		<u>150 000</u>	<u>150 000</u>
<i>Opptjent egenkapital:</i>			
Annen egenkapital		<u>217 720</u>	<u>42 586</u>
Sum egenkapital		<u>367 720</u>	<u>192 586</u>
Gjeld:			
<i>Kortsiktig gjeld:</i>			
Leverandørgjeld		24 261	44 559
Betalbar skatt		41 481	0
Skyldige offentlige avgifter		162 959	169 946
Annen kortsiktig gjeld		<u>314 641</u>	<u>711 572</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>543 342</u>	<u>926 077</u>
Sum gjeld		543 342	926 077
Sum egenkapital og gjeld		<u>911 062</u>	<u>1 118 663</u>

Grimstad, 19.03.2012


Lise R. Lothe
Styreleder


Wenie Igland
Styremedlem


Laila Wikeland
Styremedlem



Alven Eventyrbarnehage i Trollvika BA
Organisasjonsnr: 982581923

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2011

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter:

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid.

Fordringer:

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt:

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 28% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt likningsmessig fremførbart underskudd. Midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utliknet og nettoført.



Alven Eventyrbarnehage i Trollvika BA

Organisasjonsnr: 982581923

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2011

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

<u>Spesifikasjon av lønnskostnad:</u>	2011	2010
Lønninger	1 440 528	2 097 816
Arbeidsgiveravgift	213 300	290 631
Andre ytelser	126 478	146 618
Sum lønnskostnad	1 780 306	2 535 065
Antall årsverk	5	9
<u>Ytelser til ledende personer:</u>		
Barnehagestyrer	455 102	500 503

Selskapet er underlagt lov om offentlig tjenstepensjon og oppfyller kravet om pensjonsordning i henhold til loven.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 15 226,- for revisjon.

Note 2 – Anleggsmidler:

	Inventar Og utstyr	Bygninger	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	81 682	896 091	977 773
Samlede avskrivninger	81 682	270 531	352 213
Bokført verdi 31.12.	0	625 560	625 560
Årets avskrivning	0	32 088	32 088
Avskrivningssats saldo	20 %	2% / 10%	



Alven Eventyrbarnehage i Trollvika BA
Organisasjonsnr: 982581923

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2011

Note 3 – Bundne midler:

Av selskapets bankinnskudd er kr 107.590,- inntående på skattetrekkkonto til dekning av skyldig skattetrekk pr. 31.12.2011.

Note 4 -Eier:

Selskapets andelskapital består av 12 andeler pålydende kr 12 500, til sammen kr 150 000.

Andelseier pr. 31.12.11:

<u>Navn:</u>	<u>Antall andeler:</u>
Grimstad Kiropraktorklinikk AS	12



Til generalforsamlingen i
Alven eventyrbarnehage i Trollvika BA

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Alven eventyrbarnehage i Trollvika BA, som viser et overskudd på kr 175 134. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2011, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Postadresse:	Postboks 737 Stoa, 4808 Arendal	Besøksadresse:	Teknologiveien 1, 4846 Arendal
Telefon:	37 19 67 00	E-mail:	981 497 023 MVA
Telefaks:	37 19 67 10	Hjemmeside:	www.teamrevisjon.no
		Organisasjonsnr:	7314 05 00256
		Bankkonto:	



Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Alven eventyrbarnehage i Trollvika BA per 31. desember 2011 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

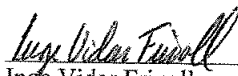
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

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 bokføringsskikk i Norge.

Arendal, 11. april 2012
For Agder-Team Revisjon AS


Inge Vidar Frivoll
Registrert revisor

Postadresse:	Postboks 737 Stoa, 4808 Arendal	Besøksadresse:	Teknologiveien 1, 4846 Arendal
Telefon:	37 19 67 00	E-mail:	981 497 023 MVA
Telefaks:	37 19 67 10	Hjemmeside:	www.teamrevisjon.no
		Organisasjonsnr:	7314 05 00256
		Bankkonto:	