



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	930 492 973
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	DIAKONHJEMMET BARNEHAGE STEINERUD AS
Forretningsadresse:	Hartvig Halvorsens vei 5 0370 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	18.11.2022 - 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:	Kristin Aasen Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	20.03.2024

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, 18.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 033 312	
Annen driftsinntekt		302 500	
Sum inntekter		13 335 812	0
Kostnader			
Varekostnad		201 463	
Lønnskostnad		9 908 612	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		77 106	
Annen driftskostnad		2 665 122	
Sum kostnader		12 852 303	0
Driftsresultat		483 509	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		49 451	
Sum finansinntekter		49 451	0
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		49 451	0
Resultat før skattekostnad		532 960	0
Årsresultat		532 960	0
Totalresultat		532 960	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		532 960	
Sum overføringer og disponeringer		532 960	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		247 911	
Maskiner og anlegg		127 783	
Sum varige driftsmidler		375 694	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		375 694	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		87 692	
Andre fordringer		380 701	
Konsernfordringer		10 000	
Sum fordringer		478 393	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 191 071	30 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 191 071	30 000
Sum omløpsmidler		2 669 464	30 000
SUM EIENDELER		3 045 159	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		120 000	30 000
Overkurs		362 800	
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		482 800	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		532 960	
Sum opptjent egenkapital		532 960	
Sum egenkapital		1 015 760	30 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		528 134	
Skyldige offentlige avgifter		406 429	
Kortsiktig konserngjeld		50 515	
Annen kortsiktig gjeld		1 044 321	
Sum kortsiktig gjeld		2 029 398	0
Sum gjeld		2 029 398	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 045 159	30 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 461101

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 492 973
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DIAKONHJEMMET BARNEHAGE
STEINERUD AS
Forretningsadresse: Hartvig Halvorsens vei 5
0370 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 18.11.2022 - 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: Kristin Aasen Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2024

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, 15.06.2024



Organisasjonsnr: 930 492 973
DIAKONHJEMMET BARNEHAGE
STEINERUD AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 033 312	
Annen driftsinntekt		302 500	
Sum inntekter		13 335 812	0
Kostnader			
Varekostnad		201 463	
Lønnskostnad		9 908 612	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		77 106	
Annen driftskostnad		2 665 122	
Sum kostnader		12 852 303	0
Driftsresultat		483 509	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		49 451	
Sum finansinntekter		49 451	0
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		49 451	0
Resultat før skattekostnad		532 960	0
Årsresultat		532 960	0
Totalresultat		532 960	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		532 960	
Sum overføringer og disponeringer		532 960	



Organisasjonsnr: 930 492 973
DIAKONHJEMMET BARNEHAGE
STEINERUD AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler		
Immaterielle eiendeler		
Sum immaterielle eiendeler	0	0
Varige driftsmidler		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	247 911	
Maskiner og anlegg	127 783	
Sum varige driftsmidler	375 694	0
Finansielle anleggsmidler		
Sum finansielle anleggsmidler	0	0
Sum anleggsmidler	375 694	0
Omløpsmidler		
Varer		
Sum varer	0	0
Fordringer		
Kundefordringer	87 692	
Andre fordringer	380 701	
Konsernfordringer	10 000	
Sum fordringer	478 393	0
Investeringer		
Sum investeringer	0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2 191 071	30 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2 191 071	30 000
Sum omløpsmidler	2 669 464	30 000
SUM EIENDELER	3 045 159	30 000

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	120 000	30 000



Overkurs	362 800	
Annen innskutt egenkapital	0	0
Sum innskutt egenkapital	482 800	30 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	532 960	
Sum opptjent egenkapital	532 960	
Sum egenkapital	1 015 760	30 000
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	528 134	
Skyldige offentlige avgifter	406 429	
Kortsiktig konserngjeld	50 515	
Annen kortsiktig gjeld	1 044 321	
Sum kortsiktig gjeld	2 029 398	0
Sum gjeld	2 029 398	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 045 159	30 000



Organisasjonsnr: 930 492 973
DIAKONHJEMMET BARNEHAGE
STEINERUD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Driftsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Skatt Selskapet er ikke skattepliktig. Klassifisering og vurdering av anleggsmidler Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Klassifisering og vurdering av omløpsmidler 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 virkelig verdi. 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.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret
15.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8111816.00	



<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1033692.00	
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	678081.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	85024.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9908613.00	

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balansført 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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
P.O. Box 7000 Majorstuen
N-0306 Oslo

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

Til generalforsamlingen i Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS 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 rettviseende bilde av selskapets 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 selskapet 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 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.

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
Bode	Knarvik	Stord	Alesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkkel: Z0HCY-SJLZA-SKUJ7-D6SA6-USQXF-E4IQ4



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 selskapets 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 selskapets 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 modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet 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.

Oslo, 19. april 2024

KPMG AS

Mona Kristin Lien
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: Z0HCV-SJLZA-SKUJ7-D6SA6-USQXF-E41Q4



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."

Lien, Mona Kristin

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-238449

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-04-19 15:02:30 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Z0HCV-SJLZA-SKUJ7-D6SA6-USQXF-E4TQ4

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>



[Admincontrol](#)

List of Signatures Page 1/1

Årsregnskap_Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS 15.03.24.pdf

Name	Method	Signed at
ONSTAD, LARS	BANKID	2024-03-22 22:30 GMT+01
Jørgensen, Tove Kreppen	BANKID	2024-03-21 10:57 GMT+01
Larsen, Benjamin Endré	BANKID	2024-03-20 16:37 GMT+01



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: A9977E267FE34CE49BB9ABF8A4D6E360



Årsregnskap 2023

Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.-nr.: 930 492 973



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A0977E237FE34CE49B69A3F2A108E930



Resultatregnskap

Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	18.11.22 - 31.12.23
Salgsinntekt		13 033 312
Annen driftsinntekt		302 500
Sum driftsinntekter		13 335 812
Varekostnad		201 463
Lønnskostnad	1	9 908 612
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	77 106
Annen driftskostnad		2 665 123
Sum driftskostnader		12 852 304
Driftsresultat		483 508
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt		49 451
Resultat av finansposter		49 451
Resultat før skattekostnad		532 959

Diakonhjemmet Barnehage Steinerud

Side 2



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A0977E237FE34CE46B69A3F2A108E930



Balanse

Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS

Eiendeler	Note	2023
Anleggsmidler		
Varige driftsmidler		
Maskiner og anlegg	2	247 911
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	127 783
Sum varige driftsmidler	2	375 694
Sum anleggsmidler		375 694
Omløpsmidler		
Fordringer		
Kundefordringer	4	87 692
Andre kortsiktige fordringer		380 700
Konsemfordringer		10 000
Sum fordringer		478 392
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 191 071
Sum omløpsmidler		2 669 463
Sum eiendeler		3 045 158

Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS

Side 3



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A0977E237FE94CE49B69A3F2A108E930



Balanse

Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	6	120 000
Overkurs		362 800
Sum innskutt egenkapital		482 800
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital		532 959
Sum opptjent egenkapital		532 959
Sum egenkapital	3	1 015 759
Gjeld		
Avsetning for forpliktelser		
Annen langsiktig gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	4	528 134
Skyldig offentlige avgifter		406 429
Konsemgjeld		50 515
Annen kortsiktig gjeld		1 044 321
Sum kortsiktig gjeld		2 029 398
Sum gjeld		2 029 398
Sum egenkapital og gjeld		3 045 158

20.03.2024

Styret i Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS

Tove Kreppen Jørgensen
styreleder

Benjamin Endrè Larsen
styremedlem

Lars Ønstad
styremedlem

Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS

Side 4



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A0977E237FE94CE49B69A3F2A108E930



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

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.

Notte 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023
Lønninger	8 111 816
Arbeidsgiveravgift	1 033 692
Pensjonskostnader	678 081
Andre ytelser	85 024
Sum	9 908 612

Selskapet har i 2023 sysselsatt 15 årsverk.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A0977E237FE34CE46B69A3F2A108E930



Note 2 Anleggsmidler

	Leietaker-tilpasninger	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	278 900	173 900	452 800
= Anskaffelseskost 31.12.23	278 900	173 900	452 800
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	30 989	46 117	77 106
= Bokført verdi 31.12.23	247 911	127 783	375 694
Årets ordinære avskrivninger	30 989	46 117	77 106
Økonomisk levetid	9 år	2-5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Stiftelse av selskapet	30 000				30 000
Emisjon	90 000	362 800			452 800
Årets resultat				532 959	532 959
Pr 31.12.2023	120 000	362 800	0	532 959	1 015 759

Note 4 Transaksjoner med nærstående parter

Nærstående part	Tilknytning	Eierandel
Diakonhjemmet Omsorg AS	Aksjeeier	100 %
Det norske Diakonhjem	Konsernspiss	0 %
Diakonhjemmet Borgenveien Bamehage AS	Søsterselskap	0 %
VID Vitenskapelige Høgskole AS	Søsterselskap	0 %

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2023:

	Beløp
Tjenesteleveranse, økonomisk / administrativ tilstand	129 862
Husleie	880 849
Innleie av personale	2 340 003
Viderefakturerte innkjøp av varer og tjenester i forbindelse med utskillelse av bamehagedrift til eget selskap	452 800

Balansen inkluderer følgende beløp som følge av transaksjoner med tilknyttede selskap:

	2023
Kortsiktig fordring på selskap i samme konsern	10 000
Leverandørgjeld	-388 290
Kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern	-50 515
Sum	-428 805



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A0977E237FE34CE46B69A3F2A108E930



Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 226 905.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 200	100,0	120 000
Sum	1 200		120 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Diakonhjemmet Omsorg AS	1 200	100,0	100,0

Note 7 Konsem

Konsemregnskap

Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS er datterselskap til Diakonhjemmet Omsorg AS som har forretningskontor i OSLO, Norge. Det Norske Diakonhjem utarbeider konsemregnskap der Diakonhjemmet Barnehage Steinerud AS inngår i konsolideringen. Konsemregnskapet kan får utlevert ved henvendelse til Det Norske Diakonhjem, Postboks 40 i Løren, 0319 OSLO.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
A0977E237FE34CE46B69A3F2A108E930