



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 688 711
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VELLE SIGRIDLØKKA BARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Melsomvikveien 583
3173 VEAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 12.10.2022 - 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: Runar Andre Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2024

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, 03.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2, 7	10 601 919	
Sum inntekter		10 601 919	
Kostnader			
Lønnskostnad	3, 4	8 577 353	
Avskrivning	5	157 666	
Annen driftskostnad	3, 6	1 871 080	
Sum kostnader		10 606 099	
Driftsresultat		-4 180	
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	23 000	
Annen finansinntekt		32 673	
Sum finansinntekter		55 673	
Annen finanskostnad		5 053	
Sum finanskostnader		5 053	
Netto finans		50 620	
Ordinært resultat før skattekostnad		46 440	0
Skattekostnad på ordinært resultat	8	10 217	
Ordinært resultat etter skattekostnad		36 223	0
Årsresultat		36 223	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	36 223	
Sum overføringer og disponeringer		36 223	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	518 794	
Sum varige driftsmidler		518 794	
Sum anleggsmidler		518 794	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7	827 622	
Sum fordringer		827 622	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	10	627 619	
Sum omløpsmidler		1 455 241	0
SUM EIENDELER		1 974 035	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	971 972	
Sum opptjent egenkapital		971 972	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital		1 001 972	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	16 953	
Sum avsetninger for forpliktelser		16 953	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		16 953	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	41 052	
Leverandørgjeld	7	176 745	
Betalbar skatt	8	20 077	
Skyldige offentlige avgifter		82 648	
Annen kortsiktig gjeld	7	634 588	
Sum kortsiktig gjeld		955 110	
Sum gjeld		972 063	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 974 035	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 681883

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 688 711
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VELLE SIGRIDLØKKA BARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Melsomvikveien 583
3173 VEAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 12.10.2022 - 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: Runar Andre Larsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2024

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, 29.07.2024



Organisasjonsnr: 930 688 711
VELLE SIGRIDLØKKA BARNEHAGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2, 7	10 601 919	
Sum inntekter		10 601 919	
Kostnader			
Lønnskostnad	3, 4	8 577 353	
Avskrivning	5	157 666	
Annen driftskostnad	3, 6	1 871 080	
Sum kostnader		10 606 099	
Driftsresultat		-4 180	
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	23 000	
Annen finansinntekt		32 673	
Sum finansinntekter		55 673	
Annen finanskostnad		5 053	
Sum finanskostnader		5 053	
Netto finans		50 620	
Ordinært resultat før skattekostnad		46 440	0
Skattekostnad på ordinært resultat	8	10 217	
Ordinært resultat etter skattekostnad		36 223	0
Årsresultat		36 223	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	36 223	
Sum overføringer og disponeringer		36 223	



Organisasjonsnr: 930 688 711
VELLE SIGRIDLØKKA BARNEHAGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	518 794	
Sum varige driftsmidler		518 794	
Sum anleggsmidler		518 794	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7	827 622	
Sum fordringer		827 622	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	10	627 619	
Sum omløpsmidler		1 455 241	0
SUM EIENDELER		1 974 035	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	971 972	
Sum opptjent egenkapital		971 972	
Sum egenkapital		1 001 972	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	16 953	
Sum avsetninger for forpliktelser		16 953	
Annen langsiktig gjeld			



Sum langsiktig gjeld		16 953	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	41 052	
Leverandørgjeld	7	176 745	
Betalbar skatt	8	20 077	
Skyldige offentlige avgifter		82 648	
Annen kortsiktig gjeld	7	634 588	
Sum kortsiktig gjeld		955 110	
Sum gjeld		972 063	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 974 035	0



Organisasjonsnr: 930 688 711
VELLE SIGRIDLØKKA BARNEHAGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
15.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Åshaugveien 68, 3170 Sem
Postboks 2427, 3104 Tønsberg

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Velle Sigridløkka Barnehage AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Velle Sigridløkka Barnehage 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 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 konklusjon

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger 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



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 betydelig tvil 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 modifierer 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 omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Tønsberg , 7. juni 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Morten Mobråthen
statsautorisert revisor

Penneo document key: MC0UW-D4V08-YP4WB-L85XE-544DB-2EMT



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."

Mobråthen, Morten

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-470218

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-07 08:59:30 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: MC0UW-D4V08-YP4WB-L8SXE-5-44DB-2EJMT

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>



HOUSE OF
CONTROL

Velle Sigridløkka Barnehage AS - årsrapport 31.12.2023 .pdf

Signers:

<i>Name/Phone</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Larsen, Runar Andre	BANKID	2024-05-15 15:13
Aase, Rita Helene Krøgenes	BANKID	2024-05-16 09:16
Pedersen, Live Halstensgård	BANKID	2024-05-16 14:32
Tenvik, Trine	BANKID_MOBILE	2024-05-15 15:19
Andreassen, Eddy Vesterhaug	BANKID	2024-05-16 07:26
Berntsen, Dag Oppen	BANKID	2024-05-16 09:01
Skjolden, Jan Erik	BANKID	2024-05-16 08:21
Hjertø, Siv	BANKID	2024-05-15 15:51

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



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

Document ID:

3211d04d-57a2-4113-9f51-06243246e973

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Velle Sigridløkka Barnehage AS

Årsrapport for 2023

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Document ID:

3211d04d-57a2-4113-9f51-06243246e973



Velle Sigridløkka Barnehage AS

Resultatregnskap 01.01-31.12

	Note	2023
Driftsinntekter		
Salgsinntekt	2	10 601 919
Sum driftsinntekter		<u>10 601 919</u>
Driftskostnader		
Lønnskostnad	3,4	8 577 353
Avskrivning	5	157 666
Annen driftskostnad	3,6	1 871 080
Sum driftskostnader		<u>10 606 099</u>
Driftsresultat		<u>-4 180</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	23 000
Annen finansinntekt		32 673
Annen finanskostnad		5 053
Netto finansposter		<u>50 620</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>46 440</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>10 217</u>
Årsresultat		<u>36 223</u>
Overføringer og disponeringer		
Overføringer annen egenkapital	9	36 223

Document ID:

3211d04d-57a2-4113-9f51-06243246e973



Velle Sigridløkka Barnehage AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023
Anleggsmidler		
<i>Varige driftsmidler</i>		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	518 794
Omløpsmidler		
<i>Fordringer</i>		
Andre fordringer	7	827 622
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	<u>627 619</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 455 241</u>
Sum eiendeler		<u>1 974 035</u>

Document ID:

3211d04d-57a2-4113-9f51-06243246e973



Velle Sigridløkka Barnehage AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023
Egenkapital		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	9	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Annen egenkapital	9	971 972
Sum egenkapital		<u>1 001 972</u>
Gjeld		
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>		
Utsatt skatt	8	16 953
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	41 052
Leverandørgjeld	7	176 745
Betalbar skatt	8	20 077
Skyldige offentlige avgifter		82 648
Annen kortsiktig gjeld		<u>634 588</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>955 110</u>
Sum gjeld		<u>972 063</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 974 035</u>

31. desember 2023
Tønsberg, 14. mai 2024

<u>Runar Andre Larsen</u> Styreleder	<u>Live Hålstensgård Pedersen</u> Styremedlem	<u>Eddy Vesterhaug Andreassen</u> Styremedlem	<u>Rita Helene Krøgenes Aase</u> Styremedlem
<u>Dag Oscar Oppen Berntsen</u> Styremedlem	<u>Trine Tenvik</u> Styremedlem	<u>Jan Erik Skjolden</u> Styremedlem	<u>Siv Hjertø</u> Daglig leder

Document ID:
3211d04d-57a2-4113-9f51-06243246e973



Velle Sigridløkka Barnehage AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Selskapets virksomhet

Selskapets formål er levering av barnehagetjenester samt utdanning av barne- og ungdomsarbeidere.

Inntekter og offentlig tilskudd

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Offentlig tilskudd og øvrig inntekt bokføres når inntekten er opptjent. Offentlig tilskudd bokføres brutto i regnskapet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Innskuddpensjon

Premie til innskuddsbasert pensjonsordning kostnadsføres løpende.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Document ID:

3211d04d-57a2-4113-9f51-06243246e973



Velle Sigridløkka Barnehage AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Salgsinntekter

	2023
Foreldrebetaling	1 576 102
Tilskudd fra stat og kommune	9 025 817
	<u>10 601 919</u>

Note 3 - Transaksjoner med nærstående

Selskapet har i 2023 mottatt ordinært kommunalt tilskudd fra aksjonæren Tønsberg Kommune.

Søsterselskapet Velle Utvikling AS og morselskapet Velle Gruppen AS overfører andel felles kostnader basert på faktisk bruk av tjenester. I hovedsak lønnskostnader 1,0 mill. og noe kontorkostnader 0,2 mill., totalt 1,2 mill.

Note 4 - Lønnskostnader og antall ansatte

Lønnskostnader	2023
Lønninger	6 122 216
Arbeidsgiveravgift	909 279
Pensjonskostnader	456 500
Andre ytelser	69 482
Belastet lønn administrasjon	1 019 876
Sum	<u>8 577 353</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 15 årsverk.

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

Note 5 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 21.01.2023	676 460
Anskaffelseskost 31.12.2023	<u>676 460</u>
Akk.avskrivning 31.12.2023	-157 666
Balanseført pr. 31.12.2023	<u>518 794</u>
Årets avskrivninger	157 666
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan	Lineær

Document ID:

3211d04d-57a2-4113-9f51-06243246e973



Velle Sigridløkka Barnehage AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Annen driftskostnad

	2023
Kostnader lokaler	1 257 408
Kostnader maskiner og utstyr	94 642
Kontor	149 247
Matkostnader	174 540
Forsikringer	44 012
Andre driftskostnader	5 054
Adm. kostnader	146 177
Sum	<u>1 871 080</u>

Note 7 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Navn på morselskap: Velle Gruppen AS
Forretningskontor: Kaigaten 3, 3112 Tønsberg

Selskapet eies 100 % av Velle Gruppen AS (org.nr. 918 189 432). Det utarbeides konsernregnskap for Velle Gruppen AS. Konsernregnskapet er tilgjengelig i Velle Gruppen AS lokaler i Tønsberg.

<i>Kortsiktige fordringer</i>	2023
Lån til foretak i samme konsern	41 052
Andre fordringer	<u>776 983</u>
Sum	<u>818 035</u>

<i>Kortsiktig gjeld</i>	2023
Leverandørgjeld	70 470

Lån mellom konsernselskapene er renteberegnet med 6,43%.



Velle Sigridløkka Barnehage AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023
Betalbar skatt	20 077
Endring utsatt skatt	-9 860
Årets totale skattekostnad	<u>10 217</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023
Ordinært resultat før skattekostnad	46 440
Endring i midlertidige forskjeller	<u>44 818</u>
Årets skattegrunnlag	<u>91 258</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	20 077
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023
Driftsmidler inkl goodwill	<u>77 061</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>77 061</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	16 953
<i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i>	2023
22% skatt av resultat før skatt	<u>10 217</u>
Beregnet skattekostnad	<u>10 217</u>
Effektiv skattesats *)	22 %

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 21.01.2023	30 000	935 749	965 749
Årsresultat	0	36 223	36 223
Egenkapital 31.12.2023	<u>30 000</u>	<u>971 972</u>	<u>1 001 972</u>

Selskapet ble stiftet med vedtaksdato 12.10.2022 og foretaksregistrert den 21.01.2023. Selskapet ble stiftet i forbindelse med fisjon av tidligere Vellebarnehagene AS, gjennomføring av fisjon ble foretaksregistrert 21.01.2023.

Note 10 - Bankinnskudd

	2023
Bundne skattetrekksmidler utgjør	229 867

Document ID:

3211d04d-57a2-4113-9f51-06243246e973



Velle Sigridløkka Barnehage AS - årsrapport 31.12.2023 .pdf


Name Date
Larsen, Runar Andre 2024-05-15

Identification

 bankID[™] Larsen, Runar Andre

Name Date
Aase, Rita Helene Krøgenes 2024-05-16

Identification

 bankID[™] Aase, Rita Helene Krøgenes

Name Date
Pedersen, Live Halstensgård 2024-05-16

Identification

 bankID[™] Pedersen, Live
Halstensgård

Name Date
Tenvik, Trine 2024-05-15

Identification

 bankID[™] Tenvik, Trine
PA MOBIL

Name Date
Andreassen, Eddy Vesterhaug 2024-05-16

Identification

 bankID[™] Andreassen, Eddy
Vesterhaug

Name Date
Berntsen, Dag Oppen 2024-05-16

Identification

 bankID[™] Berntsen, Dag Oppen

Name Date
Skjolden, Jan Erik 2024-05-16

Identification

 bankID[™] Skjolden, Jan Erik

Name Date
Hjertø, Siv 2024-05-15

Identification

 bankID[™] Hjertø, Siv



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))