



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 963 445
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN MILJØBARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Vassteigen 51
5141 FYLLINGSDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Grete Bjerk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling - annen inntekt		559 072	558 255
Offentlige tilskudd		2 938 875	3 042 894
Sum inntekter		3 497 947	3 601 149
Kostnader			
Mat barn m.m.		20 665	10 804
Lønnskostnad	2	3 004 198	3 050 348
Avskrivning av driftsmidler		42 670	49 821
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		497 325	515 550
Sum kostnader		3 564 858	3 626 523
Driftsresultat		-66 911	-25 374
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 084	3 459
Sum finansinntekter		10 084	3 459
Annen rentekostnad			23
Sum finanskostnader			23
Netto finans		10 084	3 436
Ordinært resultat før skattekostnad		-56 827	-21 938
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-56 827	-21 938
Årsresultat		-56 827	-21 938
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-56 827	-21 938
Totalresultat		-56 827	-21 938
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Ordinært utbytte		100 000	
Overført fra annen egenkapital		-156 827	-21 938
Sum overføringer og disponeringer		-56 827	-21 938



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		48 654	64 503
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		68 450	95 271
Sum varige driftsmidler	4	117 104	159 774
Sum anleggsmidler		117 104	159 774
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	142 859	132 974
Sum fordringer		142 859	132 974
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 931 968	1 970 296
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 931 968	1 970 296
Sum omløpsmidler		2 074 827	2 103 269
SUM EIENDELER		2 191 931	2 263 043
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 448 698	1 605 525
Sum opptjent egenkapital		1 448 698	1 605 525
Sum egenkapital	6	1 552 698	1 709 525
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 316	44 063
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		188 616	200 988
Utbytte	6	100 000	
Annen kortsiktig gjeld	7	322 300	308 468
Sum kortsiktig gjeld		639 233	553 518
Sum gjeld		639 233	553 518
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 191 931	2 263 043



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 545053

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 963 445
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN MILJØBARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Vassteigen 51
5141 FYLLINGSDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Grete Bjerk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.07.2023



Organisasjonsnr: 988 963 445
BERGEN MILJØBARNEHAGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling - annen inntekt		559 072	558 255
Offentlige tilskudd		2 938 875	3 042 894
Sum inntekter		3 497 947	3 601 149
Kostnader			
Mat barn m.m.		20 665	10 804
Lønnskostnad	2	3 004 198	3 050 348
Avskrivning av driftsmidler		42 670	49 821
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		497 325	515 550
Sum kostnader		3 564 858	3 626 523
Driftsresultat		-66 911	-25 374
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 084	3 459
Sum finansinntekter		10 084	3 459
Annen rentekostnad			23
Sum finanskostnader			23
Netto finans		10 084	3 436
Ordinært resultat før skattekostnad		-56 827	-21 938
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-56 827	-21 938
Årsresultat		-56 827	-21 938
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-56 827	-21 938
Totalresultat		-56 827	-21 938
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		100 000	
Overført fra annen egenkapital		-156 827	-21 938
Sum overføringer og disponeringer		-56 827	-21 938





Organisasjonsnr: 988 963 445
BERGEN MILJØBARNEHAGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		48 654	64 503
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		68 450	95 271
Sum varige driftsmidler	4	117 104	159 774
Sum anleggsmidler		117 104	159 774
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	142 859	132 974
Sum fordringer		142 859	132 974
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 931 968	1 970 296
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 931 968	1 970 296
Sum omløpsmidler		2 074 827	2 103 269
SUM EIENDELER		2 191 931	2 263 043
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 448 698	1 605 525
Sum opptjent egenkapital		1 448 698	1 605 525
Sum egenkapital	6	1 552 698	1 709 525



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 316	44 063
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		188 616	200 988
Utbytte	6	100 000	
Annen kortsiktig gjeld	7	322 300	308 468
Sum kortsiktig gjeld		639 233	553 518
Sum gjeld		639 233	553 518
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 191 931	2 263 043



Organisasjonsnr: 988 963 445
BERGEN MILJØBARNEHAGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.84

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Bergen Miljøbarnehage. Protokoll GF og årsregnskaper

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Halland, Thore Andre (17.10.1963), signert 15.06.2023 med Signicat Sign BANKID_MOBILE
- Bjerk, Grete (14.01.1969), signert 15.06.2023 med Signicat Sign BANKID_MOBILE
- Bech-Sørensen, Rolf (15.11.1954), signert 14.06.2023 med Signicat Sign BANKID



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autenticiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Referat fra Generalforsamling i Bergen Miljøbarnehage AS.

Møtet ble holdt i Bergen Miljøbarnehage as Vassteigen 51, 5141 FILLINGSDALEN.
Dato: 03.05.2023 Kl. 19:00 – 21:00.

Tilstede: Grete Bjerk, Thore-Andree Halland og Rolf Beck Sørensen

Sak nr 1: Valg av møteleder:

Thore-Andree Halland

Sak nr 2: Godkjenning av innkalling og dagsorden.

Av selskapets 100 000 aksjer var 100 000 representert fordelt slik:

Myrra AS v/Rolf Bech Sørensen	50 000 aksjer
Thore-Andree Halland	50 000 aksjer

Sak nr 3: Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møteleder:

Grete Bjerk

Sak nr 4: Godkjenning av årsregnskapet for 2022.

Styrets årsregnskap og årsberetning ble gjennomgått og kommentert. Det fremkom ingen vesentlige innvendinger. Regnskap og beretningen ble enstemmig godkjent med den endring som fremgår av sak 6.

Sak nr 5: Godkjenning av budsjett for 2023.

Ut fra hva vi ser i dag er budsjettet, med de tilskudd vi skal ha, reelt. Budsjettet ble godkjent. Vi ser at budsjettet vil gå i null i år. Samme resultat som året før.

Sak nr 6: Godkjenning av honorar til styre og revisor.

Aksjonærene beslutter å ta ut utbytte i år på kr.100.000,-
Grete Bjerk får styrehonorar på kr.40.000,-

Sak nr 7: Valg av styre.

Styreleder: Thore-Andree Halland

Styremedlem: Rolf Bech-Sørensen

Daglig leder: Grete Bjerk

Thore-Andree Halland
Styreleder

Grete Bjerk
Daglig leder

Dokumentet er signert digitalt av:

- Halland, Thore Andre (17.10.1963), 15.06.2023
- Bjerk, Grete (14.01.1969), 15.06.2023
- Bech-Sørensen, Rolf (15.11.1954), 14.06.2023

Forseglet av



Posten Norge



Årsregnskap 2022

Bergen Miljøbarnehage AS

5141 FYLLINGSDALEN

Org.nr. 988 963 445



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger

Dokumentet er signert digitalt av:

- Halland, Thore Andre (17.10.1963), 15.06.2023
- Bjerk, Grete (14.01.1969), 15.06.2023
- Bech-Sørensen, Rolf (15.11.1954), 14.06.2023

Forseglet av



Posten Norge



Resultatregnskap			
Bergen Miljøbarnehage AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Foreldrebetaling - annen inntekt		559 072	558 255
Offentlige tilskudd		2 938 875	3 042 894
Sum driftsinntekter		3 497 947	3 601 149
Mat barn m.m.		20 665	10 804
Lønnskostnad	2	3 004 198	3 050 348
Avskrivning av driftsmidler		42 670	49 821
Annen driftskostnad		497 325	515 550
Sum driftskostnader		3 564 858	3 626 523
Driftsresultat		-66 911	-25 374
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 084	3 459
Annen rentekostnad		0	23
Resultat av finansposter		10 084	3 436
Resultat før skattekostnad		-56 827	-21 938
Resultat		-56 827	-21 938
Årsresultat		-56 827	-21 938
Overføringer			
Avsatt til utbytte		100 000	0
Overført fra annen egenkapital		156 827	21 938
Sum overføringer		-56 827	-21 938

Bergen Miljøbarnehage AS

Side 2

Dokumentet er signert digitalt av:

- Halland, Thore Andre (17.10.1963), 15.06.2023
- Bjerk, Grete (14.01.1969), 15.06.2023
- Bech-Sørensen, Rolf (15.11.1954), 14.06.2023

Forseglet av



Posten Norge



Balanse			
Bergen Miljøbarnehage AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		48 654	64 503
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		68 450	95 271
Sum varige driftsmidler	4	117 104	159 774
Sum anleggsmidler		117 104	159 774
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	142 859	132 974
Sum fordringer		142 859	132 974
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 931 968	1 970 296
Sum omløpsmidler		2 074 827	2 103 269
Sum eiendeler		2 191 931	2 263 043

Bergen Miljøbarnehage AS

Side 3

Dokumentet er signert digitalt av:

- Halland, Thore Andre (17.10.1963), 15.06.2023
- Bjerk, Grete (14.01.1969), 15.06.2023
- Bech-Sørensen, Rolf (15.11.1954), 14.06.2023

Forseglet av



Posten Norge



Balanse			
Bergen Miljøbarnehage AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 448 698	1 605 525
Sum opptjent egenkapital		1 448 698	1 605 525
Sum egenkapital	6	1 552 698	1 709 525
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 316	44 063
Skyldig offentlige avgifter		188 616	200 988
Utbytte	6	100 000	0
Annen kortsiktig gjeld	7	322 300	308 468
Sum kortsiktig gjeld		639 233	553 518
Sum gjeld		639 233	553 518
Sum egenkapital og gjeld		2 191 931	2 263 043
FYLLINGSDALEN, / Styret i Bergen Miljøbarnehage AS			
_____ Thore Andre Halland styreleder	_____ Grete Bjerk styremedlem/daglig leder	_____ Rolf Bech-Sørensen styremedlem	
Bergen Miljøbarnehage AS			Side 4

Dokumentet er signert digitalt av:

- Halland, Thore Andre (17.10.1963), 15.06.2023
- Bjerk, Grete (14.01.1969), 15.06.2023
- Bech-Sørensen, Rolf (15.11.1954), 14.06.2023

Forseglet av



Posten Norge



Bergen Miljøbarnehage AS

Noter til årsregnskapet 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god bokførings-skikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år fra balansedagen er oppført som langsiktig gjeld. Finansielle investeringer er klassifisert som omløpsmidler og vurdert til virkelig verdi.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til kostpris etter fradrag for lineære avskrivninger som er beregnet på grunnlag av økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være tidspunktet for levering av varer og tjenester. Foreldrebetaling inntektsføres den måneden barnehageplassen leies. Kommunalt tilskudd inntektsføres med like månedlige beløp basert på tilsagn og utbetalt beløp. Andre spesielle tilskudd inntektsføres over den perioden disse er gitt, i henhold til tilsagnsbrev. Kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med gjeldende skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht GRS for små foretak.

Note 2 Lønns - og personalkostnader

	2022	2021
Lønninger inkl. feriepenger	2 339 347	2 303 829
Arbeidsgiveravgift	364 835	370 248
Annen oppgavepliktige ytelser	5 179	4 744
Pensjonsforsikring	238 821	313 064
Andre personalkostnader	56 015	58 463
Sum lønns - og personalkostnader	3 004 198	3 050 348

Selskapet har i gjennomsnitt sysselsatt **4,84** årsverk.

Dokumentet er signert digitalt av:

- Halland, Thore Andre (17.10.1963), 15.06.2023
- Bjerk, Grete (14.01.1969), 15.06.2023
- Bech-Sørensen, Rolf (15.11.1954), 14.06.2023

Forseglet av



Posten Norge



Bergen Miljøbarnehage AS	Noter til årsregnskapet 2022
---------------------------------	-------------------------------------

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-56 827	-21 938
Permanente forskjeller	5 797	10 271
Endring i midlertidige forskjeller	-5 580	764
Skattepliktig inntekt	-56 610	-10 904
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-39 203	-41 182	-1 980
Fordringer	0	-3 600	-3 600
Sum	-39 203	-44 782	-5 580
Akkumulert fremførbart underskudd	-67 514	-10 904	56 610
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	106 717	55 687	-51 030
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	237 740	387 737	625 477
Anskaffelseskost 31.12.22	237 740	387 737	625 477
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	189 085	319 286	508 371
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	189 085	319 286	508 371
Bokført verdi 31.12.22	48 655	68 450	117 105
Årets ordinære avskrivninger	15 849	26 821	42 670
Økonomisk levetid	15 år	1-10 år	

Dokumentet er signert digitalt av:

- Halland, Thore Andre (17.10.1963), 15.06.2023
- Bjerk, Grete (14.01.1969), 15.06.2023
- Bech-Sørensen, Rolf (15.11.1954), 14.06.2023

Forseglet av



Posten Norge

**Bergen Miljøbarnehage AS****Noter til årsregnskapet 2022****Note 5 Andre kortsiktige fordringer**

	2022
Forskuddsbetalte kostnader	36 924
Til gode merverdiavgift	97 174
Refusjonskrav	8 761
Sum andre kortsiktige fordringer	142 859

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	100 000	4 000	1 605 525	1 709 525
Årets resultat			-56 827	-56 827
Utbytte			-100 000	-100 000
Egenkapital 31.12.	100 000	4 000	1 448 698	1 552 698

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2022
Skyldig feriepenger	250 201
Påløpne kostnader	20 594
Skyldig lønn	40 000
Forskudd fra kunder	11 505
Sum annen kortsiktig gjeld	322 300

Dokumentet er signert digitalt av:

- Halland, Thore Andre (17.10.1963), 15.06.2023
- Bjerk, Grete (14.01.1969), 15.06.2023
- Bech-Sørensen, Rolf (15.11.1954), 14.06.2023

Forseglet av



Posten Norge