



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 938 297
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: VIKE MONTESSORIBARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Gjermundnesvegen 75
6392 VIKEBUKT

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: Tanja Hartman Lauridsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

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, 08.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		1 037 885	976 999
Offentlige tilskudd		5 675 431	5 853 983
Sum inntekter		6 713 316	6 830 981
Kostnader			
Mat barn m.m.		72 119	74 328
Lønns - og personalkostnader	2	5 576 372	5 715 795
Avskrivning av driftsmidler	3	178 665	213 702
Annen driftskostnad		815 197	769 076
Sum kostnader		6 642 354	6 772 901
Driftsresultat		70 963	58 080
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		21 828	648
Sum finansinntekter		21 828	648
Annan rentekostnad		71 752	67 225
Sum finanskostnader		71 752	67 225
Netto finans		-49 924	-66 577
Ordinært resultat før skattekostnad		21 039	-8 497
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 039	-8 497
Årsresultat		21 039	-8 497
Årsresultat etter minoritetsinteresser		21 039	-8 497
Totalresultat		21 039	-8 497
Overføringar og disponeringar			
Udekt tap	5		
Avsatt til annen egenkapital	5	21 039	-8 497



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overført fra annen egenkapital	5		
Sum overføringar og disponeringar		21 039	-8 497



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	3 934 744	4 032 244
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	475 231	467 015
Sum varige driftsmiddel	3	4 409 975	4 499 259
Sum anleggsmiddel		4 409 975	4 499 259
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer		11 667	9 471
Andre kortsiktige fordringer	4	434 173	316 403
Sum krav		445 840	325 874
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 439 447	2 731 009
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		2 439 447	2 731 009
Sum omløpsmiddel		2 885 287	3 056 882
SUM EIGEDELAR		7 295 262	7 556 141
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Annan innskoten eigenkapital		236 419	233 419
Sum innskoten eigenkapital		236 419	233 419



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital		1 137 879	1 116 840
Sum opptent egenkapital		1 137 879	1 116 840
Sum egenkapital	5	1 374 298	1 350 259
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	6	4 751 431	4 975 909
Øvrig langsiktig gjeld		209 984	279 992
Sum anna langsiktig gjeld		4 961 415	5 255 901
Sum langsiktig gjeld		4 961 415	5 255 901
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		122 197	88 420
Skyldig offentlige avgifter		334 814	340 077
Annen kortsiktig gjeld	7	502 538	521 483
Sum kortsiktig gjeld		959 549	949 981
Sum gjeld		5 920 964	6 205 882
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		7 295 262	7 556 141



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 484668

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 938 297
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: VIKE MONTESSORIBARNEHAGE SA
6392 VIKEBUKT

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: Tanja Hartman Lauridsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2023

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, 24.06.2023



Organisasjonsnr: 993 938 297
VIKE MONTESSORIBARNEHAGE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		1 037 885	976 999
Offentlige tilskudd		5 675 431	5 853 983
Sum inntekter		6 713 316	6 830 981
Kostnader			
Mat barn m.m.		72 119	74 328
Lønns - og personalkostnader	2	5 576 372	5 715 795
Avskrivning av driftsmidler	3	178 665	213 702
Annen driftskostnad		815 197	769 076
Sum kostnader		6 642 354	6 772 901
Driftsresultat		70 963	58 080
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		21 828	648
Sum finansinntekter		21 828	648
Annan rentekostnad		71 752	67 225
Sum finanskostnader		71 752	67 225
Netto finans		-49 924	-66 577
Ordinært resultat før skattekostnad		21 039	-8 497
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 039	-8 497
Årsresultat		21 039	-8 497
Årsresultat etter minoritetsinteresser		21 039	-8 497
Totalresultat		21 039	-8 497
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap	5		
Avsatt til annen egenkapital	5	21 039	-8 497
Overført fra annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringar		21 039	-8 497



Organisasjonsnr: 993 938 297
VIKE MONTESSORIBARNEHAGE SA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIGEDELAR

Anleggsmiddel

Immaterielle egedelar

Varige driftsmiddel

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom	3, 6	3 934 744	4 032 244
--------------	------	-----------	-----------

Maskiner og anlegg	3		
--------------------	---	--	--

Skip og flytende			
------------------	--	--	--

installasjoner	3		
----------------	---	--	--

Driftsløsøre, inventar o.			
---------------------------	--	--	--

a. utstyr	3	475 231	467 015
-----------	---	---------	---------

Sum varige driftsmiddel	3	4 409 975	4 499 259
-------------------------	---	-----------	-----------

Sum anleggsmiddel		4 409 975	4 499 259
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmiddel

Varer

Krav

Kundefordringer		11 667	9 471
-----------------	--	--------	-------

Andre kortsiktige			
-------------------	--	--	--

fordringer	4	434 173	316 403
------------	---	---------	---------

Sum krav		445 840	325 874
----------	--	---------	---------

Bankinnskott, kontantar og liknande

Bankinnskudd, kontanter o.			
----------------------------	--	--	--

l.		2 439 447	2 731 009
----	--	-----------	-----------

Sum bankinnskott,			
-------------------	--	--	--

kontantar og liknande		2 439 447	2 731 009
-----------------------	--	-----------	-----------

Sum omløpsmiddel		2 885 287	3 056 882
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIGEDELAR		7 295 262	7 556 141
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital

Annan innskoten			
-----------------	--	--	--

eigenkapital		236 419	233 419
--------------	--	---------	---------

Sum innskoten eigenkapital		236 419	233 419
----------------------------	--	---------	---------

Opptent eigenkapital

Annen egenkapital		1 137 879	1 116 840
-------------------	--	-----------	-----------

Sum opptent eigenkapital		1 137 879	1 116 840
--------------------------	--	-----------	-----------



Sum egenkapital	5	1 374 298	1 350 259
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjonar	6	4 751 431	4 975 909
Øvrig langsiktig gjeld		209 984	279 992
Sum anna langsiktig gjeld		4 961 415	5 255 901
Sum langsiktig gjeld		4 961 415	5 255 901
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		122 197	88 420
Skyldig offentlige avgifter		334 814	340 077
Annen kortsiktig gjeld	7	502 538	521 483
Sum kortsiktig gjeld		959 549	949 981
Sum gjeld		5 920 964	6 205 882
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		7 295 262	7 556 141



Organisasjonsnr: 993 938 297
VIKE MONTESSORIBARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Tal på årsverk i regnskapsåret
9.10

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmiddel Immaterielle eigned.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Grunn til at dotterselskap ikke er tatt med i konsolideringa

Samla beløp - tilknytt selskap Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - felles kontrollert verksemd Årets Fjorårets

Pantstillingar Beløp

Behaldning av egne aksjar Tal på aksjar Pålydande Andel av aksjek.



KPMG AS
Energihuset, Jernbaneveien 85
P.O. Box 1434
N-8037 Bodø

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

Til årsmøtet i Vike Montessoribarnehage SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vike Montessoribarnehage SA som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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	Everum	Mo i Rana	Tromsø
Alla	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Slavanger	Ulsteinvik
Bodø	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Strøme	

Penneo Dokumentnøkkel: OSCLA-HHYH0-H26ET-UCNT8-M6BN4-XHBOX



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 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bodø, 19. april 2023
KPMG AS

Kirsti Meidelsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: OSCLA-HHYH0-H26ET-UCNT8-M6BN4-XHBOX



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."

Kirsti H R Meidelsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5999-4-3018787

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-04-19 17:08:32 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OSCLA-HHYH0-H26ET-UCNT8-M6BN4-XHBOX

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>



Årsregnskap 2022

Vike Montessoribarnehage Sa

6392 VIKEBUKT

Org.nr. 993 938 297



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Vike Montessoribarnehage Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Foreldrebetaling_Annen inntekt		1 037 885	976 999
Offentlige tilskudd		5 675 431	5 853 983
Sum driftsinntekter		6 713 316	6 830 981
Mat barn m.m.		72 119	74 328
Lønns - og personalkostnader	2	5 576 372	5 715 795
Avskrivning av driftsmidler	3	178 665	213 702
Annen driftskostnad		815 197	769 076
Sum driftskostnader		6 642 354	6 772 901
Driftsresultat		70 963	58 080
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21 828	648
Annen rentekostnad		71 752	67 225
Resultat av finansposter		-49 924	-66 577
Resultat før skattekostnad		21 039	-8 497
Resultat		21 039	-8 497
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		21 039	-8 497
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	21 039	-8 497
Sum overføringer		21 039	-8 497

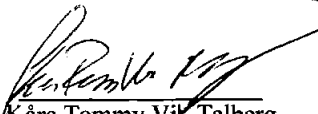



Balanse			
Vike Montessoribarnehage Sa			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 6	3 934 744	4 032 244
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	475 231	467 015
Sum varige driftsmidler	3	4 409 975	4 499 259
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		4 409 975	4 499 259
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		11 667	9 471
Andre kortsiktige fordringer	4	434 173	316 403
Sum fordringer		445 840	325 874
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 439 447	2 731 009
Sum omløpsmidler		2 885 287	3 056 882
Sum eiendeler		7 295 262	7 556 141

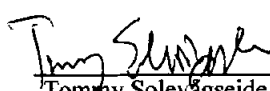


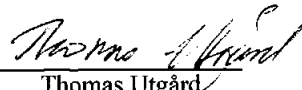
Balanse			
Vike Montessoribarnehage Sa			
	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		236 419	233 419
Sum innskutt egenkapital		236 419	233 419
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 137 879	1 116 840
Sum opptjent egenkapital		1 137 879	1 116 840
Sum egenkapital	5	1 374 298	1 350 259
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	4 751 431	4 975 909
Øvrig langsiktig gjeld		209 984	279 992
Sum annen langsiktig gjeld		4 961 415	5 255 901
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		122 197	88 420
Skyldig offentlige avgifter		334 814	340 077
Annen kortsiktig gjeld	7	502 538	521 483
Sum kortsiktig gjeld		959 549	949 981
Sum gjeld		5 920 964	6 205 882
Sum egenkapital og gjeld		7 295 262	7 556 141

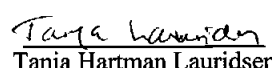
Vikebukt, den 28/3 /2023
Styret i Vike Montessoribarnehage Sa


Kåre Tommy Vik Talberg
styreleder


Vidar Johansen
nestleder


Tommy Solevågseide
styremedlem


Thomas Utgård
styremedlem


Tanja Hartman Lauridsen
daglig leder

Vike Montessoribarnehage Sa Side 4



Vike Montessoribarnehage Sa årsregnskapet 2022

Noter til

Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god bokføringsskikk 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

Selskapet driver ikke skattepliktig virksomhet.

Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av årsregnskapet.

Note 2 Lønns - og personalkostnader

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Lønninger inkl. feriepenger	4 484 443	4 648 491
Arbeidsgiveravgift	540 156	549 173
Annen oppgavepliktige ytelser	6 774	9 432
Pensjonsforsikring	433 436	426 493
Andre personalkostnader	<u>111 563</u>	<u>82 206</u>
Sum lønns - og personalkostnader	5 576 372	5 715 795

Selskapet har i 2022 sysselsatt 9,10 årsverk.



Vike Montessoribarnehage Sa årsregnskapet 2022

Noter til

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	4 411 244	624 026	5 035 270
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		89 381	89 381
= Anskaffelseskost 31.12.22	4 411 244	713 407	5 124 651
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	476 500	238 185	714 685
= Bokført verdi 31.12.22	3 934 744	475 221	4 409 965
Årets ordinære avskrivninger	97 500	81 165	178 665
Økonomisk levetid	10-41 år	3-11 år	

Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	2022
Krav på tilskudd	43 118
Krav på refusjoner	67 935
Forskuddsbetalte kostnader	93 983
Til gode merverdiavgift	205 877
Mva vedrørende utbygging, søker i ettertid	21 169
Andre fordringer	2 090
Sum andre kortsiktige fordringer	434 173

Note 5 Egenkapital

	Innskutt EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	233 419	1 116 840	1 350 259
+/- endring andelskapital	3 000		3 000
Årets resultat		21 039	21 039
Egenkapital 31.12.2022	236 419	1 137 879	1 374 298



Vike Montessoribarnehage Sa
årsregnskapet 2022

Noter til

Note 6 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller **kr. 3 729 419** mer enn 5 år fram i tid.

Lånet i Husbanken har en restsaldo pr. 31.12.2022 på **kr. 4 751 431**.

Lånet er sikret mot pant i eiendom.

Lånet i Sparebanken Møre har en restsaldo pr.31.12.2022 på **kr. 209 984**.

Lånet er sikret mot pant i motorvogn/anleggsmidler og driftstilbehør.

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	<u>2022</u>
Skyldig feriepenger	481 335
Påløpne renter	13 887
Påløpne kostnader	4 016
Forskudd fra kunder	3 300
Sum annen kortsiktig gjeld	502 538