



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	985 661 987
Organisasjonsform:	Ansvarlig selskap (ANS)
Foretaksnavn:	BÅSEMOR ANS
Forretningsadresse:	Kummervold Kårvåg 6530 AVERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2018 - 31.12.2018
-------------------------	-------------------------

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:	Tone Mette Lervik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	15.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.05.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 101 430	1 160 356
Annen driftsinntekt	1	5 438 499	4 746 084
Sum inntekter		6 539 929	5 906 440
Kostnader			
Varekostnad		300	-635
Lønnskostnad	4	4 007 461	4 637 885
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	25 227	27 956
Annen driftskostnad	9	1 371 184	1 321 962
Sum kostnader		5 404 173	5 987 168
Driftsresultat		1 135 756	-80 728
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		407	218
Sum finansinntekter		407	218
Annen rentekostnad		6	64
Sum finanskostnader		6	64
Netto finans		401	153
Ordinært resultat før skattekostnad		1 136 158	-80 575
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 136 158	-80 575
Årsresultat		1 136 158	-80 575
Annen egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 5	171 059	196 286
Sum varige driftsmidler	3	171 059	196 286
Sum anleggsmidler		171 059	196 286
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	74 631	99 040
Andre fordringer		171 861	190 878
Sum fordringer		246 492	289 918
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	959 483	195 057
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		959 483	195 057
Sum omløpsmidler		1 205 975	484 975
SUM EIENDELER		1 377 034	681 261
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	862 198	
Udekket tap	8		5 896
Sum opptjent egenkapital		862 198	-5 896



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	8	862 198	-5 896
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld		17 001	15 761
Skyldige offentlige avgifter		187 480	234 318
Annen kortsiktig gjeld	10	310 355	437 079
Sum kortsiktig gjeld		514 836	687 157
Sum gjeld		514 836	687 157
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 377 034	681 261



Noter 2018 BÅSEMOR ANS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

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

Inntektene inntektsføres etter vært som de er opptjent.

Av inntekten vedrører kr. 5 438 499,- offentlige tilskudd.

Poster vurdert etter andre regler:

Varige driftsmidler: Varige driftsmidler avskrives linært over forventet økonomisk levetid.

Fordringer: Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Note 2 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr. 77.707,-.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Uteområde	Bil	Inventar etc.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	47 566	99 438	320 768	467 772
Akkumulerte avskrivninger 01.01	42 917	50 224	178 346	271 487
Akkumulerte nedskrivninger 01.01				0
Balanseført verdi pr. 01.01.2018	4 649	49 214	142 422	196 285
Tilgang driftsmidler til ansk.kost				
Avgang bokført verdi 31.12				
Årets avskrivninger	3 805	9 843	11 579	25 227
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	844	39 371	130 843	171 058



Note 4 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	2 728 853	3 210 520
Arbeidsgodtgjørelse	490 560	504 000
Arbeidsgiveravgift	433 169	509 344
OTP	340 417	399 410
Andre relaterte ytelser	14 462	14 611
Sum	4 007 461	4 637 885

Gjennomsnittlig antall årsverk 6

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som oppfyller kravene.

Ytelser til ledende personer

Kostnadsført arbeidsgodtgjørelse for ledende personer utgjør kr. 490 560-.

Note 5 - Langsiktig gjeld / pantstillelser

Spesifikasjon	2018	2017
Kassekreditt	0	0
Sum	0	0
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:		
Driftsmidler	0	0
Kundefordringer	0	0
Sum	0	0

Firmaet har ikke kassekreditt lenger, den ble innløst i 2013.

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	52 654	65 142	(12 488)
Omløpsmidler	(5 440)	(5 440)	0
Kortsiktig gjeld	(81 747)	(77 435)	(4 312)
Sum midlertidige forskjeller	(34 533)	(17 733)	(16 800)

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	80 071	104 480
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(5 440)	(5 440)
Netto oppførte kundefordringer	74 631	99 040



Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	(5 897)	(5 897)
Årets resultat	868 094	868 094
Egenkapital 31.12.2017	862 197	862 197

Note 9 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 28.800. Honorar for annen bistand utgjør kr 0,-.

Note 10 - Gjeld til nærstående.

Mellomregning Lervik/Hjertvik ANS

Selskapet har en mellomregningskonto med Lervik/Hjertvik ANS, som utgjør kr. 56.494,87. Dette er for mye betalt husleie, og så har Båsemor betalt endel med bankkort av forbruksartikler som skal til Lervik/Hjertvik ANS.



Årsberetning 2018 BASEMOR ANS

Selskapet driver barnehage på Kummervold i Averøy kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat.

I 2018 ble årsresultatet kroner 1.216.733,- bedre enn for 2017. Selskapet går med overskudd.

Totalkapitalen var pr. 31.12.18 kroner 1.377.034,- sammenlignet med kroner 681.261,- pr 31.12.17

Den skattemessige egenkapitalandelen var pr. 31.12.18 62,61%, for 2017 -0,87%.

Forutsetningene for fortsatt drift er til stede. Årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning.

Sykefraværet i selskapet har økt siden i fjor. Det har vært en langtidssykemeldt. Arbeidsmiljøet anses som godt, og det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak på dette feltet i 2018. Det har ikke vært personskader i forbindelse med selskapets virksomhet i 2018.

Bedriften forurensar ikke det ytre miljø.

Deltagerne er bevisst på de samfunnsmessige forventningene om tiltak for å fremme likestilling i virksomheten. Det er for øyeblikket ikke iverksatt konkrete tiltak for å fremme dette arbeidet, men deltageres måsetting er naturligvis å innfri samfunnets forventninger på sikt.

Det er deltageres oppfatning at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets stilling og resultat. Det er heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som påvirker dette.

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Averøy, den 15.05.2019

Deltagerne i Båsemor ANS

Tone Mette Lervik

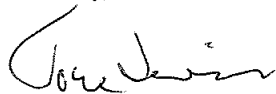
Kjell Ingve Hjertvik



Balanse pr. 31. desember 2018 BÅSEMOR ANS

	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	862 198	0
Udekket tap	8	0	(5 896)
Sum opptjent egenkapital		862 198	(5 896)
Sum egenkapital	8	862 198	(5 896)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	0
Leverandørgjeld		17 001	15 761
Skyldige offentlige avgifter		187 480	234 318
Annen kortsiktig gjeld	10	310 355	437 079
Sum kortsiktig gjeld		514 836	687 157
Sum gjeld		514 836	687 157
Sum egenkapital og gjeld		1 377 034	681 261

Averøy, den 15.05.19


Tone Mette Lervik


Kjell Ingve Hjertvik



Årsberetning 2018 BÅSEMOR ANS

Selskapet driver barnehage på Kummervold i Averøy kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat.

I 2018 ble årsresultatet kroner 1.216.733,- bedre enn for 2017. Selskapet går med overskudd.

Totalkapitalen var pr. 31.12.18 kroner 1.377.034,- sammenlignet med kroner 681.261,- pr 31.12.17

Den skattemessige egenkapitalandelen var pr. 31.12.18 62,61%, for 2017 -0,87%.

Forutsetningene for fortsatt drift er til stede. Årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning.

Sykefraværet i selskapet har økt siden i fjor. Det har vært en langtidssykemeldt. Arbeidsmiljøet anses som godt, og det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak på dette feltet i 2018. Det har ikke vært personskader i forbindelse med selskapets virksomhet i 2018.

Bedriften forurensar ikke det ytre miljø.

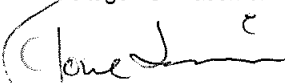
Deltagerne er bevisst på de samfunnsmessige forventningene om tiltak for å fremme likestilling i virksomheten. Det er for øyeblikket ikke iverksatt konkrete tiltak for å fremme dette arbeidet, men deltageres målsetting er naturligvis å innfri samfunnets forventninger på sikt.

Det er deltageres oppfatning at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets stilling og resultat. Det er heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som påvirker dette.

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Averøy, den 15.05.2019

Deltagerne i Båsemor ANS


Tone Mette Lervik


Kjell Ingve Hjertvik



STATSAUTORISERT REVISOR
ANDRÉ HANSØ AS

Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap
Foretaks- / Revisornummer: NO 959 183 848
Helge Barmans Gate 11, 6508 KRISTIANSUND

Telefon 71 67 90 55
andre@revisorhansoe.no
www.revisorhansoe.no

Avdelingskontor Frei:
Flatsesund, 6523 FREI
Telefon 90 69 84 54

**Til selskapsmøtet i
Båsemor ANS**

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Båsemor ANS sitt årsregnskap som viser et overskudd på Kr 1.136.158,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



Side 2

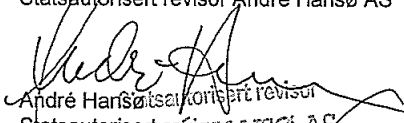
Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings praksis i Norge.

Kristiansund, den 15.05.2019
Statsautorisert revisor André Hansø AS


André Hansø statsautorisert revisor
Statsautorisert revisor ANSØ AS
Revisor/Foretaksnummer 959183243