



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 477 121
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: BERG BARNEHAGE HALDEN SA
Forretningsadresse: Torpumveien 195
1763 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Birthe Kjernlie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 16.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 096	
Annen driftsinntekt		2 809 346	3 239 445
Sum inntekter		2 821 442	3 239 445
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 789 449	2 776 041
Annen driftskostnad		276 864	214 963
Sum kostnader		3 066 313	2 991 004
Driftsresultat		-244 871	248 441
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 046	5 858
Sum finansinntekter		3 046	5 858
Annen rentekostnad			92
Sum finanskostnader			92
Netto finans		3 046	5 766
Ordinært resultat før skattekostnad		-241 825	254 207
Ordinært resultat etter skattekostnad		-241 825	254 207
Årsresultat		-241 825	254 207
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-241 825	254 207
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-241 825	254 207
Sum overføringer og disponeringer		-241 825	254 207



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 015 735	1 311 662
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 015 735	1 311 662
Sum omløpsmidler		1 015 735	1 311 662
SUM EIENDELER		1 015 735	1 311 662
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	593 184	835 009
Sum opptjent egenkapital		593 184	835 009
Sum egenkapital		593 184	835 009
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 706	12 511
Skyldig offentlige avgifter		124 136	175 165
Annen kortsiktig gjeld		288 709	288 977
Sum kortsiktig gjeld		422 551	476 653



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum gjeld		422 551	476 653
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 015 735	1 311 662



**Årsregnskap 2016
for
Berg Barnehage Halden Sa**

Organisasjonsnr. 971477121



Berg Barnehage Halden Sa

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		12 096	0
Annen driftsinntekt		2 809 346	3 239 445
Sum driftsinntekter		2 821 442	3 239 445
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	2 789 449	2 776 041
Annen driftskostnad		276 864	214 963
Sum driftskostnader		3 066 313	2 991 004
DRIFTSRESULTAT		(244 871)	248 441
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 046	5 858
Sum finansinntekter		3 046	5 858
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	92
Sum finanskostnader		0	92
NETTO FINANSPOSTER		3 046	5 766
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(241 825)	254 207
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(241 825)	254 207
ÅRSRESULTAT		(241 825)	254 207
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(241 825)	254 207
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(241 825)	254 207



Berg Barnehage Halden Sa

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 015 735	1 311 662
SUM OMLØPSMIDLER		1 015 735	1 311 662
SUM EIENDELER		1 015 735	1 311 662
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	593 184	835 009
Sum opptjent egenkapital		593 184	835 009
SUM EGENKAPITAL		593 184	835 009
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		9 706	12 511
Skyldig offentlige avgifter		124 136	175 165
Annen kortsiktig gjeld		288 709	288 977
SUM KORTSIKTIG GJELD		422 551	476 653
SUM GJELD		422 551	476 653
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 015 735	1 311 662

Halden, 20.februar 2017

Maien Miljeteig
styrets leder

Anette Mathisen
styremedlem

Thale Christine Heiler
styremedlem

Jens Frithjof Eriksen
styremedlem

Birthe Kjernlie
daglig leder



Berg Barnehage Halden Sa

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesieit.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Pensjonsforpliktelse

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelse og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 4,75 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 193 041	2 098 229
Arbeidsgiveravgift	342 657	348 067
Pensjonskostnader	236 649	301 375
Andre lønnsrelaterte ytelser	17 103	28 370
Totalt	2 789 449	2 776 041

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 444 970

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.



Berg Barnehage Halden Sa

Noter 2016

Note 2 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 80 221 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 84 110.

Note 3 - Annen egenkapital

	Annen egenkapital
Pr 1.1.	835 009
Anvendt til årsresultat	-241 825
Pr 31.12.	593 184



Berg Barnehage Halden Sa

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet driver barnehage på Berg Menighetshus i Halden Kommune.

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	2 821 442	3 239 445	2 877 438
Driftsresultat	-244 871	248 441	148 533
Årsresultat	-241 825	254 207	157 871
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	1 069 761	1 311 662	1 032 646
Egenkapital	593 184	835 009	580 801
Egenkapitalprosent	55,5%	63,7%	56,2%

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Regnskapet viser et underskudd i året, noe som tildels er et resultat av fjorårets positive overskudd. Styret mener at selskapets økonomiske og finansielle stilling fortsatt kan beskrives som tilfredsstillende.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Det har i regnskapsåret ikke forekommet skader eller ulykker.

Likestilling mellom kjønnene

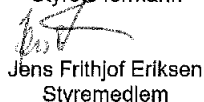
Alle de ansatte er kvinner. Styret består av 3 kvinner og 1 mann.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

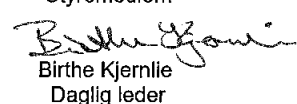
Halden den 20.februar 2017


Maien Miljeteig
Styrets formann


Jens Frithjof Eriksen
Styremedlem


Anette Mathisen
Styremedlem


Tale Christine Heller
Styremedlem


Birthe Kjernlie
Daglig leder