



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 894 520 302
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: CIVIL-SARAS EVENTYR BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Strømmen 255
2560 ALVDAL

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: Cecilie Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2019

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, 06.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		539 161	528 712
Annen driftsinntekt		2 787 466	2 625 404
Sum inntekter		3 326 627	3 154 116
Kostnader			
Varekostnad		74 465	58 230
Lønnskostnad	4	2 707 725	2 677 877
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 907	16 168
Annen driftskostnad	4	470 897	502 225
Sum kostnader		3 263 995	3 254 500
Driftsresultat		62 632	-100 384
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 659	10 254
Sum finansinntekter		10 659	10 254
Annen rentekostnad		28	
Sum finanskostnader		28	
Netto finans		10 631	10 254
Ordinært resultat før skattekostnad		73 263	-90 130
Ordinært resultat etter skattekostnad		73 263	-90 130
Årsresultat		73 263	-90 130
Årsresultat etter minoritetsinteresser		73 263	-90 130
Totalresultat		73 263	-90 130
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	73 263	-90 130
Sum overføringer og disponeringer		73 263	-90 130



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	24 559	35 466
Sum varige driftsmidler	2	24 559	35 466
Sum anleggsmidler		24 559	35 466
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 605	
Andre fordringer	3	165 089	245 002
Sum fordringer		166 694	245 002
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 250 720	1 337 754
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 250 720	1 337 754
Sum omløpsmidler		1 417 415	1 582 756
SUM EIENDELER		1 441 974	1 618 223
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	6	34 361	46 965
Sum innskutt egenkapital		34 361	46 965



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		966 606	893 344
Sum opptjent egenkapital		966 606	893 344
Sum egenkapital	6	1 000 967	940 309
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 203	22 087
Skyldige offentlige avgifter	5	131 428	154 951
Annen kortsiktig gjeld	7	266 375	500 876
Sum kortsiktig gjeld		441 006	677 914
Sum gjeld		441 006	677 914
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 441 974	1 618 223

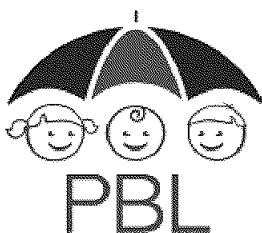


Årsregnskap 2018

Sivil-Saras Eventyr Barnehage SA

2560 ALVDAL

Org.nr. 894 520 302



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Sivil-saras Eventyr Barnehage Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Foreldrebetaling - Annen inntekt		539 161	528 712
Tilskudd		2 787 466	2 625 404
Sum driftsinntekter		3 326 627	3 154 116
Mat barn m.m.		74 465	58 230
Lønnskostnad	4	2 707 725	2 677 877
Avskrivning driftsmidler	2	10 907	16 168
Annen driftskostnad	4	470 897	502 225
Sum driftskostnader		3 263 995	3 254 500
Driftsresultat		62 632	-100 384
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 659	10 254
Annen rentekostnad		28	0
Resultat av finansposter		10 631	10 254
Ordinært resultat		73 263	-90 130
Årsresultat		73 263	-90 130
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	73 263	0
Overført fra annen egenkapital		0	90 130
Sum overføringer		73 263	-90 130



Balanse			
Sivil-saras Eventyr Barnehage Sa			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	24 559	35 466
Sum varige driftsmidler	2	24 559	35 466
Sum anleggsmidler		24 559	35 466
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 605	0
Andre kortsiktige fordringer	3	165 089	245 002
Sum fordringer		166 694	245 002
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 250 720	1 337 754
Sum omløpsmidler		1 417 415	1 582 756
Sum eiendeler		1 441 974	1 618 223
Sivil-saras Eventyr Barnehage Sa		Side 3	



Balanse			
Sivil-saras Eventyr Barnehage Sa			
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Andelsinnskudd	6	34 361	46 965
Sum innskutt egenkapital		34 361	46 965
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		966 606	893 344
Sum opptjent egenkapital		966 606	893 344
Sum egenkapital	6	1 000 967	940 309
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 203	22 087
Skyldig offentlige avgifter	5	131 428	154 951
Annen kortsiktig gjeld	7	266 375	500 876
Sum kortsiktig gjeld		441 006	677 914
Sum gjeld		441 006	677 914
Sum egenkapital og gjeld		1 441 974	1 618 223
Alvdal, den / - 2019 Styret i Sivil-saras Eventyr Barnehage Sa			
<u>Anne Thea Tronsmoen</u> styreleder	<u>Cecilie Andersen</u> styremedlem/daglig leder	<u>Monica Thomassen</u> styremedlem	
<u>Geir Inge Lillestrøm</u> nestleder		<u>Linn Monica Thoresen</u> styremedlem	
Sivil-saras Eventyr Barnehage Sa		Side 4	



Sivil-Saras Eventyr Barnehage Sa

Noter til årsregnskapet 2018

Note 1. Regnskapsprinsipper

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

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	105 459	105 459
= Anskaffelseskost 31.12.18	105 459	105 459
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	80 899	80 899
= Bokført verdi 31.12.18	24 560	24 560
Årets ordinære avskrivninger	10 907	10 907
Økonomisk levetid	5-10 år	



Sivil-Saras Eventyr Barnehage Sa

Noter til årsregnskapet 2018

Note 3 Andre kortsiktige fordringer

	2018
Forskuddsbetalte kostnader	57 888
Krav på offentlig tilskudd	25 987
Til gode merverdiavgift	81 214
Sum andre kortsiktige fordringer	165 089

Note 4 Lønns - og personalkostnader

	2018	2017
Lønninger inkl. feriepenger	2 183 374	2 317 748
Arbeidsgiveravgift	165 416	163 766
Annen oppgavepliktige ytelser	2 730	2 478
Pensjonsforsikring	286 665	140 065
Andre personalkostnader	69 540	53 821
Sum lønns - og personalkostnader	2 707 725	2 677 877

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder/ledende personer utgjør **kr. 542 832**.
I tillegg kommer skattepliktig del av ulykkesforsikring og yrkesskadeforsikring **kr. 467**.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for ledende personer eller andre nærstående parter.

Samtlige ansatte er dekket ved kollektiv pensjonsforsikring som tilfredsstiller kravene til obligatorisk tjenestepensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien ansees som årets pensjonskostnad. Selskapet har sysselsatt **4,3** årsverk.

Kostnadsført revisjonshonorar i 2018 utgjør **kr. 3 750**. Tjenester utover lovpålagt revisjon utgjør **kr. 0**.

Note 5 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd og lignende er **kr. 83 218**, bundne midler. Skyldig skattetrekk pr. 31.12. utgjør **kr. 83 214**.



Sivil-Saras Eventyr Barnehage Sa

Noter til årsregnskapet 2018

Note 6 Egenkapital

	Innskudd EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 1.1.18	46 965	893 344	940 309
+/- endring andelskapital	-12 604		-12 604
Årets resultat		73 263	73 263
Egenkapital 31.12.18	34 361	966 606	1 000 967

Innskudd andelskapital utgjør **kr. 34 361** fordelt på **18** andeler.

En andel er like stor som en måneds foreldrebetaling. Denne varierer ut fra om barnet har full- eller deltids plass. Pris pr. andel varierer derfor fra kr. 1.280 til kr. 4.400.

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2018
Skyldig feriepenger	244 681
Påløpne kostnader	19 491
Forskuddsbetalt inntekt	2 204
Sum annen kortsiktig gjeld	266 375