



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 848 169 862
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: PORSHOLEN 2 SA
Forretningsadresse: Porsholen 2A
4314 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Silje Veronika Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 04.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og annen inntekt		991 957	874 582
Offentlige tilskudd		4 978 271	5 059 218
Sum inntekter		5 970 228	5 933 800
Kostnader			
Mat barn m.m.		145 672	131 668
Lønnskostnad	2	5 031 438	4 866 899
Avskrivning av driftsmidler	3	161 077	54 380
Annen driftskostnad		756 675	776 974
Sum kostnader		6 094 862	5 829 921
Driftsresultat		-124 634	103 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 301	1 357
Sum finansinntekter		8 301	1 357
Annen rentekostnad		55 860	36 366
Sum finanskostnader		55 860	36 366
Netto finans		-47 559	-35 009
Ordinært resultat før skattekostnad		-172 193	68 871
Ordinært resultat etter skattekostnad		-172 193	68 871
Årsresultat		-172 193	68 871
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-172 193	68 871
Totalresultat		-172 193	68 871
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		
Avsatt til annen egenkapital	5		68 871



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overført fra annen egenkapital	5	-172 193	
Sum overføringer og disponeringer		-172 193	68 871



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 202 845	1 363 923
Sum varige driftsmidler		1 202 845	1 363 923
Sum anleggsmidler		1 202 845	1 363 923
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 680	26 095
Andre kortsiktige fordringer	4	414 926	569 589
Sum fordringer		418 606	595 684
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 306 588	2 538 439
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 306 588	2 538 439
Sum omløpsmidler		2 725 194	3 134 123
SUM EIENDELER		3 928 040	4 498 046
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		162 000	151 200
Sum innskutt egenkapital		162 000	151 200



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 446 304	1 618 497
Sum opptjent egenkapital		1 446 304	1 618 497
Sum egenkapital	5	1 608 304	1 769 697
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 383 324	1 483 332
Sum annen langsiktig gjeld		1 383 324	1 483 332
Sum langsiktig gjeld		1 383 324	1 483 332
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		94 106	430 459
Skyldig offentlige avgifter		370 830	318 332
Annen kortsiktig gjeld	7	471 476	496 226
Sum kortsiktig gjeld		936 411	1 245 017
Sum gjeld		2 319 735	2 728 349
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 928 040	4 498 046



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 257544

Enheten

Organisasjonsnummer: 848 169 862
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: PORSHOLEN 2 SA
Forretningsadresse: Porsholen 2A
4314 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Silje Veronika Ellingsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 24.05.2022



Organisasjonsnr: 848 169 862
PORSHOLEN 2 SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og annen inntekt		991 957	874 582
Offentlige tilskudd		4 978 271	5 059 218
Sum inntekter		5 970 228	5 933 800
Kostnader			
Mat barn m.m.		145 672	131 668
Lønnskostnad	2	5 031 438	4 866 899
Avskrivning av driftsmidler	3	161 077	54 380
Annen driftskostnad		756 675	776 974
Sum kostnader		6 094 862	5 829 921
Driftsresultat		-124 634	103 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 301	1 357
Sum finansinntekter		8 301	1 357
Annen rentekostnad		55 860	36 366
Sum finanskostnader		55 860	36 366
Netto finans		-47 559	-35 009
Ordinært resultat før skattekostnad		-172 193	68 871
Ordinært resultat etter skattekostnad		-172 193	68 871
Årsresultat		-172 193	68 871
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-172 193	68 871
Totalresultat		-172 193	68 871
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		
Avsatt til annen egenkapital	5		68 871
Overført fra annen egenkapital	5	-172 193	
Sum overføringer og disponeringer		-172 193	68 871



Organisasjonsnr: 848 169 862
PORSHOLEN 2 SA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 6

Maskiner og anlegg 3

Skip og flytende 3

installasjoner 3

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3

1 202 845

1 363 923

Sum varige driftsmidler

1 202 845

1 363 923

Sum anleggsmidler

1 202 845

1 363 923

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

3 680

26 095

Andre kortsiktige

fordringer 4

414 926

569 589

Sum fordringer

418 606

595 684

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

2 306 588

2 538 439

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

2 306 588

2 538 439

Sum omløpsmidler

2 725 194

3 134 123

SUM EIENDELER

3 928 040

4 498 046

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Annen innskutt egenkapital

162 000

151 200

Sum innskutt egenkapital

162 000

151 200

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

1 446 304

1 618 497

Sum opptjent egenkapital

1 446 304

1 618 497



Sum egenkapital	5	1 608 304	1 769 697
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	1 383 324	1 483 332
Sum annen langsiktig gjeld		1 383 324	1 483 332
Sum langsiktig gjeld		1 383 324	1 483 332
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		94 106	430 459
Skyldig offentlige avgifter		370 830	318 332
Annen kortsiktig gjeld	7	471 476	496 226
Sum kortsiktig gjeld		936 411	1 245 017
Sum gjeld		2 319 735	2 728 349
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 928 040	4 498 046



Organisasjonsnr: 848 169 862
PORSHOLEN 2 SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

9.71

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Porsholen 2 SA

4314 SANDNES

Org.nr. 848 169 862



**Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger**



Resultatregnskap			
Porsholen 2 Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Foreldrebetaling og annen inntekt		991 957	874 582
Offentlige tilskudd		4 978 271	5 059 218
Sum driftsinntekter		5 970 228	5 933 800
Mat barn m.m.		145 672	131 668
Lønnskostnad	2	5 031 438	4 866 899
Avskrivning av driftsmidler	3	161 077	54 380
Annen driftskostnad		756 675	776 974
Sum driftskostnader		6 094 862	5 829 921
Driftsresultat		-124 634	103 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 301	1 357
Annen rentekostnad		55 860	36 366
Resultat av finansposter		-47 559	-35 009
Ordinært resultat		-172 193	68 871
Årsresultat		-172 193	68 871
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	0	68 871
Overført fra annen egenkapital	5	172 193	0
Sum overføringer		-172 193	68 871



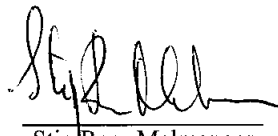




Balanse				
Porsholen 2 Sa				
Eiendeler	Note	2021	2020	
Anleggsmidler				
Varige driftsmidler				
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 202 845	1 363 923	
Sum anleggsmidler		1 202 845	1 363 923	
Omløpsmidler				
Fordringer				
Kundefordringer		3 680	26 095	
Andre kortsiktige fordringer	4	414 926	569 589	
Sum fordringer		418 606	595 684	
Investeringer				
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 306 588	2 538 439	
Sum omløpsmidler		2 725 194	3 134 123	
Sum eiendeler		3 928 040	4 498 046	
Porsholen 2 Sa				Side 3



Balanse			
Porsholen 2 Sa			
	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		162 000	151 200
Sum innskutt egenkapital		162 000	151 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 446 304	1 618 497
Sum opptjent egenkapital		1 446 304	1 618 497
Sum egenkapital	5	1 608 304	1 769 697
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 383 324	1 483 332
Sum annen langsiktig gjeld		1 383 324	1 483 332
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		94 106	430 459
Skyldig offentlige avgifter		370 830	318 332
Annen kortsiktig gjeld	7	471 476	496 226
Sum kortsiktig gjeld		936 411	1 245 017
Sum gjeld		2 319 735	2 728 349
Sum egenkapital og gjeld		3 928 040	4 498 046

Sandnes, ^{29/4/2022}
Styret i Porsholen 2 Sa

 Jonås Fiskum Pedersen styreleder	 Katherine Waite styremedlem	 StigRoar Malmanger styremedlem
 Mette Rugland Vaage styremedlem	 Silje Veronika Ellingsen daglig leder	

Porsholen 2 Sa Side 4



Porsholen 2 SA

Noter til årsregnskapet 2021

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.

Note 2 Lønns - og personalkostnader

	2021	2020
Lønninger inkl. feriepenger	3 781 227	3 609 459
Arbeidsgiveravgift	635 689	576 676
Annen oppgavepliktige ytelser	8 053	7 271
Pensjonsforsikring	505 304	569 064
Andre personalkostnader	101 165	104 429
Sum lønns - og personalkostnader	5 031 438	4 866 899

Selskapet har i 2021 gjennomsnitt sysselsatt **9,71** årsverk.



Porsholen 2 SA

Noter til årsregnskapet 2021

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	86 168	1 509 683	1 595 851
= Anskaffelseskost 31.12.21	86 168	1 509 683	1 595 851
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	86 168	306 837	393 005
= Bokført verdi 31.12.21	0	1 202 846	1 202 846
Årets ordinære avskrivninger		161 077	161 077
Økonomisk levetid		10 år	

Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	2021
Krav på tilskudd	106 510
Krav på refusjoner	13 889
Forskuddsbetalte kostnader	123 193
Til gode merverdiavgift	171 334
Sum andre kortsiktige fordringer	414 926

Note 5 Egenkapital

	Innskutt EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	151 200	1 618 497	1 769 697
+/- endring andelskapital	10 800		10 800
Årets resultat		-172 193	-172 193
Egenkapital 31.12.2021	162 000	1 446 304	1 608 304

Innskudd andelskapital utgjør **kr. 162 000** fordelt på **30** andeler. Andelsinnskuddet tilbakebetales når barn slutter i barnehagen.

Note 6 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller **kr. 883 284** mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendom.

Lånet i SR-banken har en restsaldo pr 31.12.2021 på **kr. 1 383 324**.



Porsholen 2 SA

Noter til årsregnskapet 2021

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2021
Gjeld til ansatte	420
Skyldig feriepenge	441 806
Påløpne kostnader	14 084
Forskudd fra kunder	15 166
Sum annen kortsiktig gjeld	471 476



KPMG AS
Energihuset - Jernbaneveien 85
Postboks 1434
8037 Bodø

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

Til årsmøtet i Porsholen 2 SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Porsholen 2 SAs årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 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.

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

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alla	Finnnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodø	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Alesund

Penneo Dokumentnøkkel: ZABY0-EB3LN-QJCPX-1CASM-YC1Q1-7SBLU



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 den interne 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 hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Bodø, 2. mai 2022
KPMG AS

Kirsti Meidelsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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

2022-05-02 06:34:15 UTC



Penneo DokumentInøkkel: ZA8Y0-EB3LN-QICPX-1CASM-YCTQI-7SBLU

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/validate>



Årsregnskap 2021

Porsholen 2 SA

4314 SANDNES

Org.nr. 848 169 862



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Porsholen 2 Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Foreldrebetaling og annen inntekt		991 957	874 582
Offentlige tilskudd		4 978 271	5 059 218
Sum driftsinntekter		5 970 228	5 933 800
Mat barn m.m.		145 672	131 668
Lønnskostnad	2	5 031 438	4 866 899
Avskrivning av driftsmidler	3	161 077	54 380
Annen driftskostnad		756 675	776 974
Sum driftskostnader		6 094 862	5 829 921
Driftsresultat		-124 634	103 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8 301	1 357
Annen rentekostnad		55 860	36 366
Resultat av finansposter		-47 559	-35 009
Ordinært resultat		-172 193	68 871
Årsresultat		-172 193	68 871
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	0	68 871
Overført fra annen egenkapital	5	172 193	0
Sum overføringer		-172 193	68 871



Balanse			
Porsholen 2 Sa			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	1 202 845	1 363 923
Sum anleggsmidler		1 202 845	1 363 923
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		3 680	26 095
Andre kortsiktige fordringer	4	414 926	569 589
Sum fordringer		418 606	595 684
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 306 588	2 538 439
Sum omløpsmidler		2 725 194	3 134 123
Sum eiendeler		3 928 040	4 498 046
Porsholen 2 Sa			Side 3



Balanse			
Porsholen 2 Sa			
	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital		162 000	151 200
Sum innskutt egenkapital		162 000	151 200
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 446 304	1 618 497
Sum opptjent egenkapital		1 446 304	1 618 497
Sum egenkapital	5	1 608 304	1 769 697
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 383 324	1 483 332
Sum annen langsiktig gjeld		1 383 324	1 483 332
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		94 106	430 459
Skyldig offentlige avgifter		370 830	318 332
Annen kortsiktig gjeld	7	471 476	496 226
Sum kortsiktig gjeld		936 411	1 245 017
Sum gjeld		2 319 735	2 728 349
Sum egenkapital og gjeld		3 928 040	4 498 046
Sandnes, / /2022 Styret i Porsholen 2 Sa			
<u>Jonas Fiskum Pedersen</u> styreleder	<u>Katherine Waite</u> styremedlem	<u>Stig Roar Malmanger</u> styremedlem	
<u>Mette Rugland Vaage</u> styremedlem		<u>Silje Veronika Ellingsen</u> daglig leder	
Porsholen 2 Sa			Side 4



Porsholen 2 SA

Noter til årsregnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god bokføringskikk 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 Lønns - og personalkostnader

	2021	2020
Lønninger inkl. feriepenger	3 781 227	3 609 459
Arbeidsgiveravgift	635 689	576 676
Annen oppgavepliktige ytelser	8 053	7 271
Pensjonsforsikring	505 304	569 064
Andre personalkostnader	101 165	104 429
Sum lønns - og personalkostnader	5 031 438	4 866 899

Selskapet har i 2021 gjennomsnitt sysselsatt **9,71** årsverk.



Porsholen 2 SA	Noter til årsregnskapet 2021
-----------------------	-------------------------------------

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	86 168	1 509 683	1 595 851
= Anskaffelseskost 31.12.21	86 168	1 509 683	1 595 851
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	86 168	306 837	393 005
= Bokført verdi 31.12.21	0	1 202 846	1 202 846
Årets ordinære avskrivninger		161 077	161 077
Økonomisk levetid		5-10 år	

Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	2021
Krav på tilskudd	106 510
Krav på refusjoner	13 889
Forskuddsbetalte kostnader	123 193
Til gode merverdiavgift	171 334
Sum andre kortsiktige fordringer	414 926

Note 5 Egenkapital

	Innskutt EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	151 200	1 618 497	1 769 697
+/- endring andelskapital	10 800		10 800
Årets resultat		-172 193	-172 193
Egenkapital 31.12.2021	162 000	1 446 304	1 608 304

Innskudd andelskapital utgjør **kr. 162 000** fordelt på **30** andeler. Andelsinnskuddet tilbakebetales når barn slutter i barnehagen.

Note 6 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller **kr. 883 284** mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendom.

Lånet i SR-banken har en restsaldo pr 31.12.2021 på **kr. 1 383 324**.



Porsholen 2 SA

Noter til årsregnskapet 2021

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2021
Gjeld til ansatte	420
Skyldig feriepenger	441 806
Påløpne kostnader	14 084
Forskudd fra kunder	15 166
Sum annen kortsiktig gjeld	471 476

Porsholen 2 SA

Side 7