



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	974 361 361
Organisasjonsform:	Samvirkeforetak
Foretaksnavn:	TROLLSKOGEN BARNEHAGE STORSTEINNES SA
Forretningsadresse:	Moanveien 20 9050 STORSTEINNES

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:	Anita Isaksen Deilet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.03.2022

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, 12.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 643 144	1 435 068
Annen driftsinntekt	1,2	8 802 684	8 766 856
Sum inntekter		10 445 828	10 201 924
Kostnader			
Varekostnad		171 218	167 207
Lønnskostnad	3	8 646 674	8 242 386
Avskrivning på varige driftsmidler		60 373	81 373
Annen driftskostnad	2	1 364 551	1 107 110
Sum kostnader		10 242 815	9 598 077
Driftsresultat		203 013	603 847
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 360	22 245
Sum finansinntekter		5 360	22 245
Annen rentekostnad		161	223
Sum finanskostnader		161	223
Netto finans		5 200	22 021
Ordinært resultat før skattekostnad		208 213	625 868
Ordinært resultat etter skattekostnad		208 213	625 868
Årsresultat		208 213	625 868
Årsresultat etter minoritetsinteresser		208 213	625 868
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		208 213	625 868
Sum overføringer og disponeringer		208 213	625 868



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Bygningsm innredning, gjerder o.l		192 912	229 227
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		36 019	60 077
Sum varige driftsmidler		228 931	289 304
Sum anleggsmidler		228 931	289 304
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		15 828	-9 772
Andre fordringer		537 857	362 268
Sum fordringer		553 685	352 496
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 981 204	11 722 796
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 981 204	11 722 796
Sum omløpsmidler		12 534 889	12 075 292
SUM EIENDELER		12 763 820	12 364 597
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	4	41 000	36 000
Sum innskutt egenkapital		41 000	36 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	5	11 070 831	10 862 619
Sum opptjent egenkapital		11 070 831	10 862 619
Sum egenkapital		11 111 831	10 898 619
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 410	111 635
Skyldig offentlige avgifter		421 460	358 071
Annen kortsiktig gjeld		1 005 119	996 271
Sum kortsiktig gjeld		1 651 989	1 465 978
Sum gjeld		1 651 989	1 465 978
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 763 820	12 364 597



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 254584

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 361 361
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TROLLSKOGEN BARNEHAGE
STORSTEINNES SA
Forretningsadresse: Moanveien 20
9050 STORSTEINNES

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: Anita Isaksen Deilet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

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, 23.05.2022



Organisasjonsnr: 974 361 361
TROLLSKOGEN BARNEHAGE
STORSTEINNES SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 643 144	1 435 068
Annen driftsinntekt	1,2	8 802 684	8 766 856
Sum inntekter		10 445 828	10 201 924
Kostnader			
Varekostnad		171 218	167 207
Lønnskostnad	3	8 646 674	8 242 386
Avskrivning på varige driftsmidler		60 373	81 373
Annen driftskostnad	2	1 364 551	1 107 110
Sum kostnader		10 242 815	9 598 077
Driftsresultat		203 013	603 847
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 360	22 245
Sum finansinntekter		5 360	22 245
Annen rentekostnad		161	223
Sum finanskostnader		161	223
Netto finans		5 200	22 021
Ordinært resultat før skattekostnad		208 213	625 868
Ordinært resultat etter skattekostnad		208 213	625 868
Årsresultat		208 213	625 868
Årsresultat etter minoritetsinteresser		208 213	625 868
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		208 213	625 868
Sum overføringer og disponeringer		208 213	625 868



Organisasjonsnr: 974 361 361
TROLLSKOGEN BARNEHAGE
STORSTEINNES SA

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Bygningsm innredning, gjerder o.l	192 912	229 227
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	36 019	60 077
Sum varige driftsmidler	228 931	289 304

Sum anleggsmidler	228 931	289 304
--------------------------	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	15 828	-9 772
Andre fordringer	537 857	362 268
Sum fordringer	553 685	352 496

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	11 981 204	11 722 796
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	11 981 204	11 722 796

Sum omløpsmidler	12 534 889	12 075 292
-------------------------	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER	12 763 820	12 364 597
----------------------	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Annen innskutt egenkapital 4	41 000	36 000
Sum innskutt egenkapital	41 000	36 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5	11 070 831	10 862 619
Sum opptjent egenkapital	11 070 831	10 862 619

Sum egenkapital	11 111 831	10 898 619
------------------------	-------------------	-------------------

Sum langsiktig gjeld	0	0
-----------------------------	----------	----------



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	225 410	111 635
Skyldig offentlige avgifter	421 460	358 071
Annen kortsiktig gjeld	1 005 119	996 271
Sum kortsiktig gjeld	1 651 989	1 465 978
Sum gjeld	1 651 989	1 465 978
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	12 763 820	12 364 597



Organisasjonsnr: 974 361 361
TROLLSKOGEN BARNEHAGE
STORSTEINNES SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
16.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Trollskogen Barnehage Storsteinnes SA

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres i samsvar med opptjeningsprinsippet. Utgifter kostnadsføres i samsvar med sammenstillingsprinsippet. Barnehagen har avtale om ytelsespensjon for sine ansatte. Forpliktelsen er ikke aktuarberegnet og balanseført, jmfør unntaksreglene for små foretak.

Note 1 Salgsinntekter og driftsinntekter

Salgsinntekter består av foreldreinnbetalinger og andre driftsinntekter består av tilskudd.

Note 2 Husleiekostnad

Barnehagens lokaler eies av Balsfjord kommune. Trollskogen Barnehage Storsteinnes SA mottar indirekte offentlig støtte i form av tilgang til disse lokalene. Indirekte husleie og kapitalkostnader bygg er trukket fra ved beregning og utbetaling av offentlige tilskudd. I årsregnskapet er støtten og husleien bruttoført og inngår i andre driftsinntekter og andre driftskostnader med henholdsvis kr 396 312 for 2021 og kr 398 613 for 2020.

Note 3 Antall sysselsatte årsverk og lønnskostnad

Trollskogen Barnehage Storsteinnes SA har i 2021 sysselsatt 16,30 årsverk mot 15,74 årsverk i 2020. Barnehagens lønnskostnader fordeler seg slik:

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	7 154 037	6 800 302
Arbeidsgiveravgift	421 701	322 031
Pensjonskostnader	923 810	979 943
Annen personalkostnad	147 126	140 110
Sum	8 646 674	8 242 386

Note 4 Andelskapital

Samvirkelaget er organisert som en skattefri organisasjon uten skatteplikt, og utbetalinger og avsetninger til andelseiere er derfor ikke aktuelt. Dersom laget blir oppløst har, i henhold til lagets vedtekter, lagets medlemmer rett til å få utbetalt sine andelsinnskudd dersom det er midler i foretaket etter at det har dekket sine forpliktelser. Gjenværende midler ut over dette skal gå til samvirkeformål eller allmenntilgode formål. Samvirkelagets andelskapital besto per 31.12.2021 av 41 andeler à kr 1 000. Lagets medlemmer er foreldre til barn med barnehageplass.

Note 5 Egenkapital

	Andelskapital	Annen EK	SUM
Egenkapital 1.1.	36 000	10 862 618	10 898 618
Endring andeler gjennom året	5 000		5 000
Arets resultat		208 213	208 213
Egenkapital 31.12.	41 000	11 070 831	11 111 831



Revisjon og Rådgivning AS

Godkjent revisjonsselskap - organisasjonsnummer 893 297 162
Medlem av Den norske Revisorforening

Til selskapsmøtet i Trollskogen Barnehage Storsteinnes SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Trollskogen Barnehage Storsteinnes SA sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 208 213. Årsregnskapet 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

- oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig 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 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 avviklet.

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Tennes, 31. mars 2022

Revisjon og Rådgivning AS

Arnulf Fore Hansen

Arnulf Fore Hansen
statsautorisert revisor

Postboks 3114
9498 Harstad

Rundhågen 6

Telefon: 951 45 302
E-post: arnulf@minrevisor.no