



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 470 226
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: COLLETTLØKKA BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Nedre Ullevål 8
0850 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Olaf Ulf Ingemar Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 26.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		1 307 684	1 441 325
Offentlige tilskudd		8 290 229	7 481 034
Sum inntekter		9 597 913	8 922 359
Kostnader			
Mat barn m.m.		220 065	269 000
Lønns - og personalkostnader	4	7 605 983	7 589 566
Avskrivning av driftsmidler	2	295 896	295 896
Annen driftskostnad	4	1 311 829	1 216 463
Sum kostnader		9 433 773	9 370 925
Driftsresultat		164 141	-448 566
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 007	5 962
Sum finansinntekter		2 007	5 962
Annen rentekostnad		43 509	48 757
Sum finanskostnader		43 509	48 757
Netto finans		-41 502	-42 795
Ordinært resultat før skattekostnad		122 638	-491 361
Ordinært resultat etter skattekostnad		122 638	-491 361
Årsresultat		122 638	-491 361
Årsresultat etter minoritetsinteresser		122 638	-491 361
Totalresultat		122 638	-491 361
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6		
Avsatt til annen egenkapital	6	122 638	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital	6		-491 361
Sum overføringer og disponeringer		122 638	-491 361



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 8	3 031 760	3 327 656
Sum varige driftsmidler	2	3 031 760	3 327 656
Sum anleggsmidler		3 031 760	3 327 656
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		12 788	35 680
Andre kortsiktige fordringer	3	353 298	409 945
Sum fordringer		366 086	445 625
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 360 450	2 012 143
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 360 450	2 012 143
Sum omløpsmidler		2 726 536	2 457 768
SUM EIENDELER		5 758 296	5 785 424
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	6		69 135
Sum innskutt egenkapital			69 135
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 828 510	1 705 871



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		1 828 510	1 705 871
Sum egenkapital	6	1 828 510	1 775 006
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 566 992	2 780 908
Sum annen langsiktig gjeld		2 566 992	2 780 908
Sum langsiktig gjeld		2 566 992	2 780 908
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 832	59 577
Skyldig offentlige avgifter	5	513 681	456 824
Annen kortsiktig gjeld	7	757 282	713 108
Sum kortsiktig gjeld		1 362 794	1 229 510
Sum gjeld		3 929 786	4 010 418
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 758 296	5 785 424



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 448773

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 470 226
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: COLLETTLØKKA BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Nedre Ullevål 8
0850 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Olaf Ulf Ingemar Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 06.07.2021



Organisasjonsnr: 982 470 226
COLLETTLØKKA BARNEHAGE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		1 307 684	1 441 325
Offentlige tilskudd		8 290 229	7 481 034
Sum inntekter		9 597 913	8 922 359
Kostnader			
Mat barn m.m.		220 065	269 000
Lønns - og personalkostnader	4	7 605 983	7 589 566
Avskrivning av driftsmidler	2	295 896	295 896
Annen driftskostnad	4	1 311 829	1 216 463
Sum kostnader		9 433 773	9 370 925
Driftsresultat		164 141	-448 566
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 007	5 962
Sum finansinntekter		2 007	5 962
Annen rentekostnad		43 509	48 757
Sum finanskostnader		43 509	48 757
Netto finans		-41 502	-42 795
Ordinært resultat før skattekostnad		122 638	-491 361
Ordinært resultat etter skattekostnad		122 638	-491 361
Årsresultat		122 638	-491 361
Årsresultat etter minoritetsinteresser		122 638	-491 361
Totalresultat		122 638	-491 361
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6		
Avsatt til annen egenkapital	6	122 638	
Overført fra annen egenkapital	6		-491 361
Sum overføringer og disponeringer		122 638	-491 361



Organisasjonsnr: 982 470 226
COLLETTLØKKA BARNEHAGE SA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 8	3 031 760	3 327 656
Sum varige driftsmidler	2	3 031 760	3 327 656
Sum anleggsmidler		3 031 760	3 327 656

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		12 788	35 680
Andre kortsiktige fordringer	3	353 298	409 945
Sum fordringer		366 086	445 625

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	2 360 450	2 012 143
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 360 450	2 012 143

Sum omløpsmidler		2 726 536	2 457 768
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		5 758 296	5 785 424
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	6		69 135
Sum innskutt egenkapital			69 135

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		1 828 510	1 705 871
Sum opptjent egenkapital		1 828 510	1 705 871

Sum egenkapital	6	1 828 510	1 775 006
-----------------	---	-----------	-----------

Gjeld

Langsiktig gjeld
Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	2 566 992	2 780 908
Sum annen langsiktig gjeld		2 566 992	2 780 908
Sum langsiktig gjeld		2 566 992	2 780 908
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 832	59 577
Skyldig offentlige avgifter	5	513 681	456 824
Annen kortsiktig gjeld	7	757 282	713 108
Sum kortsiktig gjeld		1 362 794	1 229 510
Sum gjeld		3 929 786	4 010 418
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 758 296	5 785 424



Organisasjonsnr: 982 470 226
COLLETTLØKKA BARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
4

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	616789.00		695.00

Note
4

Ytelser til andre ledende personer

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
14.37

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



KPMG AS
Jernbaneveien 85
Postboks 1434
6037 Bode

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 75 50 83 54
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøte i Collettløkka Barnehage SA

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Collettløkka Barnehage SAs årsregnskap som viser et overskudd på kr 122 638. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 2020, 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 International Standards on Auditing (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 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 med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utfører 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 avdekket, er

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
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Årendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bode	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drainmen	Kristiansand	Slavanger	Alesund

Penneco Dokumentteknikk: BQG66-FP17A-EBPIM-XH14-W75QU-2EBU5



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 regnskapet, 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer 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.

Uttalelse om andre 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 bokføringskikk i Norge.

Bodø, 25. mai 2021
KPMG AS

Vegard Johansen
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."

Vegard Johansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5995-4-44813

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-05-25 06:51:43Z



Penneo Dokumentnøkkel: BQG66-FP17A-EBPIM-XH1M-W75QU-ZEBU5

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>



Collettløkka Barnehage Sa

Noter til årsregnskapet 2020

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 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	7 760 847	7 760 847
= Anskaffelseskost 31.12.20	7 760 847	7 760 847
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	4 729 087	4 729 087
= Bokført verdi 31.12.20	3 031 760	3 031 760
Årets ordinære avskrivninger	295 896	295 896
Økonomisk levetid	10-20 år	



Collettløkka Barnehage Sa Noter til årsregnskapet 2020

Note 3 Andre kortsiktige fordringer

	2020
Krav på tilskudd	11 364
Forskuddsbetalte kostnader	46 416
Til gode merverdiavgift	295 518
Andre kortsiktige fordringer	0
Sum andre kortsiktige fordringer	353 298

Note 4 Lønns - og personalkostnader

	2020	2019
Lønninger inkl. feriepenger	5 873 167	6 019 422
Arbeidsgiveravgift	885 981	957 556
Annen oppgavepliktige ytelser	13 757	11 530
Pensjonsforsikring	651 531	476 949
Andre personalkostnader	181 546	124 110
Sum lønns - og personalkostnader	7 605 983	7 589 566

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder/ledende personer utgjør **kr. 616 789**.
I tillegg kommer skattepliktig del av ulykkesforsikring og yrkesskedeforsikring **kr. 695**.

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

Samtlige ansatte er dekket ved kollektiv pensjonsforsikring som tilfredsstillende kravene til obligatorisk tjenestepensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien ansees som årets pensjonskostnad. Selskapet har i 2020 sysselsatt **14,37** årsverk

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør **kr. 19 645**. Tjenester utover lovpålagt revisjon utgjør **kr. 0**.

Note 5 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd og lignende er **kr. 249 300**, bundne midler. Skyldig skattetrekk pr.31.12.2020 utgjør **kr. 227 511**.

Note 6 Egenkapital

	Innskutt EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	69 135	1 705 871	1 775 006
+/- endring andelskapital	- 69 135		-69 135
Årets resultat		122 638	122 638
Egenkapital 31.12.2020	0	1 828 510	1 828 510

Innskudd andelskapital utgjør **kr. 0** fordelt på **0** andeler. Andels innskuddet er tilbakebetalt i 2020 og er avsluttet.



Collettløkka Barnehage Sa

Noter til årsregnskapet 2020

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2020
Skyldig feriepenge	679 226
Påløpne renter	5 429
Påløpne kostnader	14 314
Forskudd fra kunder	33 313
Forskuddsbetalt inntekt	25 000
Sum annen kortsiktig gjeld	757 282

Note 8 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller **kr. 1497412** mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendommen, g.nr/, bruksnr. 47.357.0.0/1 i OSLO kommune.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr 31.12.2020 **kr. 3 031 760**

Lånet i Husbanken her en restsaldo pr. 31.12.2020 på **kr. 2 566 992**

9 Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.



Årsregnskap 2020

 Legally signed by
Anne Zimarseth Lenæs
19.04.2021

 Legally signed by
Olaf Ulf Ingemar Nielsen
19.04.2021

 Legally signed by
Kine Krohg
20.04.2021

 Legally signed by
Per Backe
21.04.2021

 Legally signed by
Christel Marie Stabæk
23.04.2021

 Legally signed by
Liv Omrøng-Odland
03.05.2021

Collettløkka Barnehage Sa

0850 OSLO

Org.nr. 982 470 226



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Collettløkka Barnehage Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Foreldrebetaling Annen inntekt		1 307 684	1 441 325
Offentlige tilskudd		8 290 229	7 481 034
Sum driftsinntekter		9 597 913	8 922 359
Mat barn m.m.		220 065	269 000
Lønns - og personalkostnader	4	7 605 983	7 589 566
Avskrivning av driftsmidler	2	295 896	295 896
Annen driftskostnad	4	1 311 829	1 216 463
Sum driftskostnader		9 433 773	9 370 925
Driftsresultat		164 141	-448 566
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 007	5 962
Annen rentekostnad		43 509	48 757
Resultat av finansposter		-41 502	-42 795
Årsresultat		122 638	-491 361
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	122 638	0
Overført fra annen egenkapital	6	0	491 361
Sum overføringer		122 638	-491 361



Balanse			
Collettløkka Barnehage Sa			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2, 8	3 031 760	3 327 656
Sum varige driftsmidler	2	3 031 760	3 327 656
Sum anleggsmidler		3 031 760	3 327 656
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		12 788	35 680
Andre kortsiktige fordringer	3	353 298	409 945
Sum fordringer		366 086	445 625
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 360 450	2 012 143
Sum omløpsmidler		2 726 536	2 457 768
Sum eiendeler		5 758 296	5 785 424
Collettløkka Barnehage Sa			Side 3



Balanse			
Collettløkka Barnehage Sa			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Andelsinnskudd	6	0	69 135
Sum innskutt egenkapital		0	69 135
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 828 510	1 705 871
Sum opptjent egenkapital		1 828 510	1 705 871
Sum egenkapital	6	1 828 510	1 775 006
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 566 992	2 780 908
Sum annen langsiktig gjeld		2 566 992	2 780 908
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		91 832	59 577
Skyldig offentlige avgifter	5	513 681	456 824
Annen kortsiktig gjeld	7	757 282	713 108
Sum kortsiktig gjeld		1 362 794	1 229 510
Sum gjeld		3 929 786	4 010 418
Sum egenkapital og gjeld		5 758 296	5 785 424
Styret i Collettløkka Barnehage Sa			
<u>Anne Zimarseth Lenæs</u> styreleder	<u>Per Backe</u> styremedlem	<u>Christel Marie Stabæk</u> styremedlem	
<u>Kine Krohg</u> styremedlem	<u>Liv Omreng-Odland</u> styremedlem	<u>Olaf Ulf Ingemar Nielsen</u> daglig leder	
Collettløkka Barnehage Sa			Side 4



Collettløkka Barnehage Sa

Noter til årsregnskapet 2020

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 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	7 760 847	7 760 847
= Anskaffelseskost 31.12.20	7 760 847	7 760 847
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	4 729 087	4 729 087
= Bokført verdi 31.12.20	3 031 760	3 031 760
Årets ordinære avskrivninger	295 896	295 896
Økonomisk levetid	10-20 år	



Collettløkka Barnehage Sa Noter til årsregnskapet 2020

Note 3 Andre kortsiktige fordringer

	2020
Krav på tilskudd	11 364
Forskuddsbetalte kostnader	46 416
Til gode merverdiavgift	295 518
Andre kortsiktige fordringer	0
Sum andre kortsiktige fordringer	353 298

Note 4 Lønns - og personalkostnader

	2020	2019
Lønninger inkl. feriepenger	5 873 167	6 019 422
Arbeidsgiveravgift	885 981	957 556
Annen oppgavepliktige ytelser	13 757	11 530
Pensjonsforsikring	651 531	476 949
Andre personalkostnader	181 546	124 110
Sum lønns - og personalkostnader	7 605 983	7 589 566

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder/ledende personer utgjør **kr. 616 789**.
I tillegg kommer skattepliktig del av ulykkesforsikring og yrkesskadeforsikring **kr. 695**.

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 tjenstepensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien ansees som årets pensjonskostnad. Selskapet har i 2020 sysselsatt **14,37** årsverk

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør **kr. 19 645**. Tjenester utover lovpålagt revisjon utgjør **kr. 0**.

Note 5 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd og lignende er **kr. 249 300**, bundne midler. Skyldig skattetrekk pr.31.12.2020 utgjør **kr. 227 511**.

Note 6 Egenkapital

	Innskutt EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	69 135	1 705 871	1 775 006
+/- endring andelskapital	- 69 135		-69 135
Årets resultat		122 638	122 638
Egenkapital 31.12.2020	0	1 828 510	1 828 510

Innskudd andelskapital utgjør **kr. 0** fordelt på **0** andeler. Andels innskuddet er tilbakebetalt i 2020 og er avsluttet.



Collettløkka Barnehage Sa

Noter til årsregnskapet 2020

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2020
Skyldig feriepenger	679 226
Påløpne renter	5 429
Påløpne kostnader	14 314
Forskudd fra kunder	33 313
Forskuddsbetalt inntekt	25 000
Sum annen kortsiktig gjeld	757 282

Note 8 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller **kr. 1497412** mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendommen, g.nr/, bruksnr. 47.357.0.0/1 i OSLO kommune.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr 31.12.2020 **kr. 3 031 760**

Lånet i Husbanken her en restsaldo pr. 31.12.2020 på **kr. 2 566 992**

9 Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.