



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	994 314 866
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SKOGSVÅG BARNEHAGE AS
Forretningsadresse:	c/o Telle Gruppen AS Tellnes Næringspark 5357 FJELL

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:	Per-Atle Tellnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	19.03.2021

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, 22.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		836 292	836 292
Sum inntekter		836 292	836 292
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	366 000	366 000
Annen driftskostnad	4	116 863	110 585
Sum kostnader		482 863	476 585
Driftsresultat		353 429	359 707
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	17 500	16 000
Annen finansinntekt		1 433	1 425
Sum finansinntekter		18 933	17 425
Annen rentekostnad		863	
Sum finanskostnader		863	
Netto finans		18 070	17 425
Ordinært resultat før skattekostnad		371 499	377 132
Skattekostnad på ordinært resultat	8	81 921	82 874
Ordinært resultat etter skattekostnad		289 578	294 258
Årsresultat		289 578	294 258
Årsresultat etter minoritetsinteresser		289 578	294 258
Totalresultat		289 578	294 258
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	7	165 087	
Avsatt til annen egenkapital	7	124 491	294 258
Sum overføringer og disponeringer		289 578	294 258



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	91 474	57 738
Sum immaterielle eiendeler		91 474	57 738
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	5 650 301	4 992 000
Sum varige driftsmidler		5 650 301	4 992 000
Sum anleggsmidler		5 741 775	5 049 738
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	1 636 512	2 041 491
Sum fordringer		1 636 512	2 041 491
Sum omløpsmidler		1 636 512	2 041 491
SUM EIENDELER		7 378 286	7 091 229
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2, 7	2 900 000	2 900 000
Overkurs	7	1 901 000	1 901 000
Sum innskutt egenkapital		4 801 000	4 801 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 296 542	2 172 051
Sum opptjent egenkapital		2 296 542	2 172 051



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		7 097 542	6 973 051
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8	69 094	118 178
Annen kortsiktig gjeld	4, 6	211 650	
Sum kortsiktig gjeld		280 744	118 178
Sum gjeld		280 744	118 178
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 378 286	7 091 229
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser	5	5 650 301	4 992 000



Årsregnskap

2020

Skogsvåg Barnehage AS

Org.nr.: 994 314 866



Resultatregnskap

Skogsvåg Barnehage AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		836 292	836 292
Sum driftsinntekter		<u>836 292</u>	<u>836 292</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	366 000	366 000
Annen driftskostnad	4	116 863	110 585
Sum driftskostnader		<u>482 863</u>	<u>476 585</u>
Driftsresultat		<u>353 429</u>	<u>359 707</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	17 500	16 000
Annen finansinntekt		1 433	1 425
Annen rentekostnad		863	0
Resultat av finansposter		<u>18 070</u>	<u>17 425</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		371 499	377 132
Skattekostnad på ordinært resultat	8	81 921	82 874
Ordinært resultat		<u>289 578</u>	<u>294 258</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>289 578</u>	<u>294 258</u>
Overføringer			
Konsernbidrag	7	165 087	0
Avsatt til annen egenkapital	7	124 491	294 258
Sum overføringer		<u>289 578</u>	<u>294 258</u>



Balanse

Skogsvåg Barnehage AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	91 474	57 738
Sum immaterielle eiendeler		<u>91 474</u>	<u>57 738</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	5 650 301	4 992 000
Sum varige driftsmidler		<u>5 650 301</u>	<u>4 992 000</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>5 741 775</u>	<u>5 049 738</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	1 636 512	2 041 491
Sum fordringer		<u>1 636 512</u>	<u>2 041 491</u>
Investeringer			
Sum omløpsmidler		<u>1 636 512</u>	<u>2 041 491</u>
Sum eiendeler		<u>7 378 286</u>	<u>7 091 229</u>




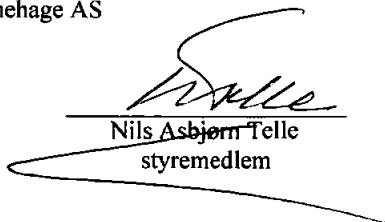
Balanse

Skogsvåg Barnehage AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2, 7	2 900 000	2 900 000
Overkurs	7	1 901 000	1 901 000
Sum innskutt egenkapital		<u>4 801 000</u>	<u>4 801 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 296 542	2 172 051
Sum opptjent egenkapital		<u>2 296 542</u>	<u>2 172 051</u>
Sum egenkapital		<u>7 097 542</u>	<u>6 973 051</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8	69 094	118 178
Annen kortsiktig gjeld	4, 6	211 650	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>280 744</u>	<u>118 178</u>
Sum gjeld		<u>280 744</u>	<u>118 178</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 378 286</u>	<u>7 091 229</u>
Pantstillelser	5	5 650 301	4 992 000

Tellnes Næringspark, 19.03.2021
Styret i Skogsvåg Barnehage AS


Per-Atle Tellnes
Styreleder / daglig leder


Nils Asbjørn Telle
styremedlem



Noter til årsregnskapet for 2020 Skogsvåg Barnehage AS

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk 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. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad.

Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen i hht god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Skogsvåg Barnehage AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	2 900,0	2 900 000
Sum	1 000		2 900 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Telle Gruppen AS	1 000	100,0	100,0



Note 2 Indirekte eierskap i prosent blant medlemmer i styret og daglig leder

Aksjer som indirekte er eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv mv.	Indirekte eierskap i %
Per-Atle Tellnes	Styreleder	16,33 %

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	9 018 000	9 018 000
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 024 301	1 024 301
= Anskaffelseskost 31.12.20	10 042 301	10 042 301
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	4 392 000	4 392 000
= Bokført verdi 31.12.20	5 650 301	5 650 301
Årets ordinære avskrivninger	366 000	366 000
Økonomisk levetid	40 år	

Note 4 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Det har ikke vært ansatte i virksomheten i regnskapsåret. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Det er ikke gitt lån/ytelser til nærstående.

Det er kostnadsført kr 7 600 til revisjonshonorar for årsoppgjøret 2019. Selskapet har valgt bort revisjon i 2020.

Note 5 Pantstillelser

Bokført verdi av pantsatte aktiva er kr 5 650 300,50.

Note 6 Konsernmellomværende

	2020	2019
Mellomværende Telle Gruppen AS	1 548 097	2 010 829
Konsernbidrag til Idealhus AS	-211 650	0
Netto mellomværende	1 336 447	2 010 829

Renter er beregnet og bokført ut fra gjennomsnittlig saldo i året. Rentesats 1%.



Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	2 900 000	1 901 000	2 172 051	6 973 051
Konsernbidrag			-165 087	-165 087
Årets resultat			289 578	289 578
Pr 31.12.2020	2 900 000	1 901 000	2 296 542	7 097 542

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	115 657	118 083
Endring i utsatt skattefordel	-33 736	-35 209
Skattekostnad ordinært resultat	81 921	82 874

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	371 499	377 132
Permanente forskjeller	863	0
Endring i midlertidige forskjeller	153 349	160 041
Avgitt konsernbidrag	-211 650	0
Skattepliktig inntekt	314 062	537 173

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	115 657	118 178
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-46 563	0
Sum betalbar skatt i balansen	69 094	118 178

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-415 793	-262 444	153 349
Sum	-415 793	-262 444	153 349
Grunnlag for utsatt skattefordel	-415 793	-262 444	153 349
Utsatt skattefordel (22 %)	-91 474	-57 738	33 737



Årsregnskap

2020

Skogsvåg Barnehage AS

Org.nr.: 994 314 866



Resultatregnskap

Skogsvåg Barnehage AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		836 292	836 292
Sum driftsinntekter		<u>836 292</u>	<u>836 292</u>
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	366 000	366 000
Annen driftskostnad	4	116 863	110 585
Sum driftskostnader		<u>482 863</u>	<u>476 585</u>
Driftsresultat		<u>353 429</u>	<u>359 707</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	17 500	16 000
Annen finansinntekt		1 433	1 425
Annen rentekostnad		863	0
Resultat av finansposter		<u>18 070</u>	<u>17 425</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		371 499	377 132
Skattekostnad på ordinært resultat	8	81 921	82 874
Ordinært resultat		<u>289 578</u>	<u>294 258</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>289 578</u>	<u>294 258</u>
Overføringer			
Konsernbidrag	7	165 087	0
Avsatt til annen egenkapital	7	124 491	294 258
Sum overføringer		<u>289 578</u>	<u>294 258</u>



Balanse

Skogsvåg Barnehage AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	91 474	57 738
Sum immaterielle eiendeler		<u>91 474</u>	<u>57 738</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	5 650 301	4 992 000
Sum varige driftsmidler		<u>5 650 301</u>	<u>4 992 000</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>5 741 775</u>	<u>5 049 738</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	1 636 512	2 041 491
Sum fordringer		<u>1 636 512</u>	<u>2 041 491</u>
Investeringer			
Sum omløpsmidler		<u>1 636 512</u>	<u>2 041 491</u>
Sum eiendeler		<u>7 378 286</u>	<u>7 091 229</u>



Balanse

Skogsvåg Barnehage AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2, 7	2 900 000	2 900 000
Overkurs	7	1 901 000	1 901 000
Sum innskutt egenkapital		<u>4 801 000</u>	<u>4 801 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 296 542	2 172 051
Sum opptjent egenkapital		<u>2 296 542</u>	<u>2 172 051</u>
Sum egenkapital		<u>7 097 542</u>	<u>6 973 051</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8	69 094	118 178
Annen kortsiktig gjeld	4, 6	211 650	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>280 744</u>	<u>118 178</u>
Sum gjeld		<u>280 744</u>	<u>118 178</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 378 286</u>	<u>7 091 229</u>
Pantstillelser	5	5 650 301	4 992 000

Tellnes Næringspark, 19.03.2021
Styret i Skogsvåg Barnehage AS

Per-Atle Tellnes
Styreleder / daglig leder

Nils Asbjørn Telle
styremedlem



Noter til årsregnskapet for 2020 Skogsvåg Barnehage AS

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk 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. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad.

Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen i hht god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Skogsvåg Barnehage AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	2 900,0	2 900 000
Sum	1 000		2 900 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Telle Gruppen AS	1 000	100,0	100,0



Note 2 Indirekte eierskap i prosent blant medlemmer i styret og daglig leder

Aksjer som indirekte er eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv mv.	Indirekte eierskap i %
Per-Atle Tellnes	Styreleder	16,33 %

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	9 018 000	9 018 000
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 024 301	1 024 301
= Anskaffelseskost 31.12.20	10 042 301	10 042 301
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	4 392 000	4 392 000
= Bokført verdi 31.12.20	5 650 301	5 650 301
Årets ordinære avskrivninger	366 000	366 000
Økonomisk levetid	40 år	

Note 4 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Det har ikke vært ansatte i virksomheten i regnskapsåret. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Det er ikke gitt lån/ytelser til nærstående.

Det er kostnadsført kr 7 600 til revisjonshonorar for årsoppgjøret 2019. Selskapet har valgt bort revisjon i 2020.

Note 5 Pantstillelser

Bokført verdi av pantsatte aktiva er kr 5 650 300,50.

Note 6 Konsernmellomværende

	2020	2019
Mellomværende Telle Gruppen AS	1 548 097	2 010 829
Konsernbidrag til Idealhus AS	-211 650	0
Netto mellomværende	1 336 447	2 010 829

Renter er beregnet og bokført ut fra gjennomsnittlig saldo i året. Rentesats 1%.



Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	2 900 000	1 901 000	2 172 051	6 973 051
Konsernbidrag			-165 087	-165 087
Årets resultat			289 578	289 578
Pr 31.12.2020	2 900 000	1 901 000	2 296 542	7 097 542

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	115 657	118 083
Endring i utsatt skattefordel	-33 736	-35 209
Skattekostnad ordinært resultat	81 921	82 874

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	371 499	377 132
Permanente forskjeller	863	0
Endring i midlertidige forskjeller	153 349	160 041
Avgitt konsernbidrag	-211 650	0
Skattepliktig inntekt	314 062	537 173

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	115 657	118 178
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-46 563	0
Sum betalbar skatt i balansen	69 094	118 178

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-415 793	-262 444	153 349
Sum	-415 793	-262 444	153 349
Grunnlag for utsatt skattefordel	-415 793	-262 444	153 349
Utsatt skattefordel (22 %)	-91 474	-57 738	33 737