



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 003 211
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HJERTEROMMET FAMILIEBARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Luksefjellvegen 252
3721 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Mona Nerli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 14.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 085 172	2 108 269
Annen driftsinntekt		147	885
Sum inntekter		2 085 319	2 109 154
Kostnader			
Varekostnad		46 594	45 345
Lønnskostnad	1	1 884 897	1 848 687
Annen driftskostnad		198 598	211 657
Sum kostnader		2 130 089	2 105 689
Driftsresultat		-44 770	3 464
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			24
Sum finansinntekter			24
Annen rentekostnad		65	128
Sum finanskostnader		65	128
Netto finans		-65	-104
Ordinært resultat før skattekostnad		-44 835	3 360
Ordinært resultat etter skattekostnad		-44 835	3 360
Årsresultat		-44 835	3 360
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-44 835	3 360
Totalresultat		-44 835	3 360
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			1 344
Avsatt til annen egenkapital		-44 835	2 016
Sum overføringer og disponeringer		-44 835	3 360



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 185	3 535
Andre kortsiktige fordringer	2	37 154	40 815
Sum fordringer		39 339	44 350
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		229 232	752 459
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		229 232	752 459
Sum omløpsmidler		268 572	796 809
SUM EIENDELER		268 572	796 809
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-42 819	2 016
Sum opptjent egenkapital		-42 819	2 016
Sum egenkapital		-12 819	32 016



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 183	11 025
Skyldig offentlige avgifter		78 682	90 318
Annen kortsiktig gjeld		201 525	663 450
Sum kortsiktig gjeld		281 391	764 793
Sum gjeld		281 391	764 793
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		268 572	796 809



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 390045

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 003 211
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HJERTEROMMET FAMILIEBARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Luksefjellvegen 252
3721 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Mona Nerli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 04.05.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 990 003 211
HJERTEROMMET FAMILIEBARNEHAGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 085 172	2 108 269
Annen driftsinntekt		147	885
Sum inntekter		2 085 319	2 109 154
Kostnader			
Varekostnad		46 594	45 345
Lønnskostnad	1	1 884 897	1 848 687
Annen driftskostnad		198 598	211 657
Sum kostnader		2 130 089	2 105 689
Driftsresultat		-44 770	3 464
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			24
Sum finansinntekter			24
Annen rentekostnad		65	128
Sum finanskostnader		65	128
Netto finans		-65	-104
Ordinært resultat før skattekostnad		-44 835	3 360
Ordinært resultat etter skattekostnad		-44 835	3 360
Årsresultat		-44 835	3 360
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-44 835	3 360
Totalresultat		-44 835	3 360
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			1 344
Avsatt til annen egenkapital		-44 835	2 016
Sum overføringer og disponeringer		-44 835	3 360



Organisasjonsnr: 990 003 211
HJERTEROMMET FAMILIEBARNEHAGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 185	3 535
Andre kortsiktige fordringer	2	37 154	40 815
Sum fordringer		39 339	44 350
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		229 232	752 459
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		229 232	752 459
Sum omløpsmidler		268 572	796 809
SUM EIENDELER		268 572	796 809
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-42 819	2 016
Sum opptjent egenkapital		-42 819	2 016
Sum egenkapital		-12 819	32 016
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 183	11 025
Skyldig offentlige avgifter		78 682	90 318
Annen kortsiktig gjeld		201 525	663 450
Sum kortsiktig gjeld		281 391	764 793



Sum gjeld	281 391	764 793
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	268 572	796 809



Organisasjonsnr: 990 003 211
HJERTEROMMET FAMILIEBARNEHAGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023

Hjerterommet Familiebarnehage AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 990 003 211



RESULTATREGNSKAP

HJERTEROMMET FAMILIEBARNEHAGE AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 085 172	2 108 269
Annen driftsinntekt		147	885
Sum driftsinntekter		2 085 319	2 109 154
Varekostnad		46 594	45 345
Lønnskostnad	1	1 884 897	1 848 687
Annen driftskostnad		198 598	211 657
Sum driftskostnader		2 130 089	2 105 689
Driftsresultat		-44 770	3 464
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	48
Annen rentekostnad		65	128
Resultat av finansposter		-65	-104
Resultat før skattekostnad		-44 835	3 360
Årsresultat		-44 835	3 360
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	1 344
Avsatt til annen egenkapital		-44 835	2 016
Sum overføringer		-44 835	3 360



BALANSE

HJERTEROMMET FAMILIEBARNEHAGE AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		2 185	3 535
Andre kortsiktige fordringer	2	37 154	40 815
Sum fordringer		39 339	44 350
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		229 232	752 459
Sum omløpsmidler		268 572	796 809
Sum eiendeler		268 572	796 809



BALANSE

HJERTEROMMET FAMILIEBARNEHAGE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		-42 819	2 016
Sum opptjent egenkapital		-42 819	2 016
Sum egenkapital		-12 819	32 016
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 183	11 025
Skyldig offentlige avgifter		78 682	113 553
Annen kortsiktig gjeld		201 525	640 215
Sum kortsiktig gjeld		281 391	764 793
Sum gjeld		281 391	764 793
Sum egenkapital og gjeld		268 572	796 809

Skien, 17.04.2024

Styret i Hjerterommet Familiebarnehage AS

Mona Nerli
daglig leder

Haavard Eivind Falkenstein
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 556 183	1 539 005
Arbeidsgiveravgift	228 507	225 559
Andre ytelser	100 208	84 123
Sum	1 884 897	1 848 687

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

Note 1 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Mona Nerli skylder selskapet kr 1 905,50. Selskapet har ikke gitt andre lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.