



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 784 019
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRBYEN BARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Gjennomfaret 4
2818 GJØVIK

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: Eva Lill Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2021

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, 06.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		1 586 765	1 873 982
Offentlige tilskudd		10 980 713	9 974 775
Sum inntekter		12 567 478	11 848 757
Kostnader			
Mat barn m.m.		118 117	216 334
Lønns - og personalkostnader	4	8 989 839	8 902 474
Avskrivning av driftsmidler	2	719 619	713 575
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	4	726 479	639 416
Sum kostnader		10 554 054	10 471 799
Driftsresultat		2 013 424	1 376 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 481	54 027
Sum finansinntekter		11 481	54 027
Annen rentekostnad		378 629	430 750
Sum finanskostnader		378 629	430 750
Netto finans		-367 148	-376 723
Ordinært resultat før skattekostnad		1 646 275	1 000 235
Skattekostnad på ordinært resultat		-28 619	29 224
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 674 894	971 011
Årsresultat		1 674 894	971 011
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 674 894	971 011
Totalresultat		1 674 894	971 011
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	6		
Avsatt til annen egenkapital	6	1 674 894	971 011
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		1 674 894	971 011



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	22 881 971	23 254 415
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	222 717	313 750
Sum varige driftsmidler	2, 8	23 104 688	23 568 165
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		275 769	257 257
Sum finansielle anleggsmidler		275 769	257 257
Sum anleggsmidler		23 380 457	23 825 422
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		10 694	30 832
Andre kortsiktige fordringer	3	407 692	961 964
Sum fordringer		418 386	992 796
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	7 654 629	5 374 487
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 654 629	5 374 487
Sum omløpsmidler		8 073 015	6 367 283
SUM EIENDELER		31 453 472	30 192 705

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		3 141 941	3 141 941
Sum innskutt egenkapital		3 241 941	3 241 941
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 359 290	684 396
Sum opptjent egenkapital		2 359 290	684 396
Sum egenkapital	6	5 601 231	3 926 337
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			28 619
Sum avsetninger for forpliktelser			28 619
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	24 000 082	24 656 192
Sum annen langsiktig gjeld		24 000 082	24 656 192
Sum langsiktig gjeld		24 000 082	24 684 811
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 204	63 057
Skyldig offentlige avgifter	5	587 291	583 666
Annen kortsiktig gjeld	7	1 039 663	934 834
Sum kortsiktig gjeld		1 852 159	1 581 558
Sum gjeld		25 852 241	26 266 369
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 453 472	30 192 705



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 269716

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 784 019
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SØRBYEN BARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Gjennomfaret 4
2818 GJØVIK

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: Eva Lill Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2021

Revisjon

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 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, 09.06.2021

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: 917 784 019
SØRBYEN BARNEHAGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling_Annen inntekt		1 586 765	1 873 982
Offentlige tilskudd		10 980 713	9 974 775
Sum inntekter		12 567 478	11 848 757
Kostnader			
Mat barn m.m.		118 117	216 334
Lønns - og personalkostnader	4	8 989 839	8 902 474
Avskrivning av driftsmidler	2	719 619	713 575
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	4	726 479	639 416
Sum kostnader		10 554 054	10 471 799
Driftsresultat		2 013 424	1 376 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 481	54 027
Sum finansinntekter		11 481	54 027
Annen rentekostnad		378 629	430 750
Sum finanskostnader		378 629	430 750
Netto finans		-367 148	-376 723
Ordinært resultat før skattekostnad		1 646 275	1 000 235
Skattekostnad på ordinært resultat		-28 619	29 224
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 674 894	971 011
Årsresultat		1 674 894	971 011
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 674 894	971 011
Totalresultat		1 674 894	971 011
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6		
Avsatt til annen egenkapital	6	1 674 894	971 011



Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		1 674 894	971 011



Organisasjonsnr: 917 784 019
SØRBYEN BARNEHAGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	22 881 971	23 254 415
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	222 717	313 750
Sum varige driftsmidler	2, 8	23 104 688	23 568 165

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		275 769	257 257
Sum finansielle anleggsmidler		275 769	257 257

Sum anleggsmidler		23 380 457	23 825 422
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		10 694	30 832
Andre kortsiktige fordringer	3	407 692	961 964
Sum fordringer		418 386	992 796

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	7 654 629	5 374 487
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 654 629	5 374 487

Sum omløpsmidler		8 073 015	6 367 283
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		31 453 472	30 192 705
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		3 141 941	3 141 941
Sum innskutt egenkapital		3 241 941	3 241 941



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 359 290	684 396
Sum opptjent egenkapital		2 359 290	684 396
Sum egenkapital	6	5 601 231	3 926 337
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			28 619
Sum avsetninger for forpliktelseser			28 619
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	24 000 082	24 656 192
Sum annen langsiktig gjeld		24 000 082	24 656 192
Sum langsiktig gjeld		24 000 082	24 684 811
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 204	63 057
Skyldig offentlige avgifter	5	587 291	583 666
Annen kortsiktig gjeld	7	1 039 663	934 834
Sum kortsiktig gjeld		1 852 159	1 581 558
Sum gjeld		25 852 241	26 266 369
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 453 472	30 192 705



Organisasjonsnr: 917 784 019
SØRBYEN BARNEHAGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sørbyen Barnehage	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note

4

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	633459.00		

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
16.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Deloitte.

Deloitte AS
Trondhjemsvegen 3
NO-2821 Gjøvik
Norway

Tel: +47 400 34 100
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Sørbyen Barnehage AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sørbyen Barnehage AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 674 894. 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 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 avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Pemneo Dokumentnøkkel: UGEOY-USB1C-7E83L-3NSZM-0GDSU-V0FOX



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Sørbyen Barnehage AS

utslåttede 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 regnskapsestimaterne 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 modifiserer 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 rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll 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.

Gjøvik, 26. april 2021
Deloitte AS

Thomas Hagen Alm
statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: UGEOY-USB1C-7E83L-3NSZN-0GDSU-V0FOX



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."

Thomas Hagen Alm

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5999-4-1419315

IP: 46.212.xxx.xxx

2021-04-28 13:11:51Z



Penneo Dokumentnøkkel: UGEOY-U5B1C-7E83L-3NSZN-0GDSU-V0FOX

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
2020**

Sørbyen Barnehage AS

2818 GJØVIK

Org.nr. 917 784 019



**Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger**



Resultatregnskap			
Sørbyen Barnehage AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Foreldrebetaling_Annen inntekt		1 586 765	1 873 982
Offentlige tilskudd		10 980 713	9 974 775
Sum driftsinntekter		12 567 478	11 848 757
Mat barn m.m.		118 117	216 334
Lønns - og personalkostnader	4	8 989 839	8 902 474
Avskrivning av driftsmidler	2	719 619	713 575
Annen driftskostnad	4	726 479	639 416
Sum driftskostnader		10 554 054	10 471 799
Driftsresultat		2 013 424	1 376 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 481	54 027
Annen rentekostnad		378 629	430 750
Resultat av finansposter		-367 148	-376 723
Ordinært resultat før skattekostnad		1 646 275	1 000 235
Skattekostnad på ordinært resultat		-28 619	29 224
Ordinært resultat		1 674 894	971 011
Årsresultat		1 674 894	971 011
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	1 674 894	971 011
Sum overføringer		1 674 894	971 011

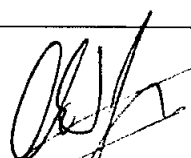
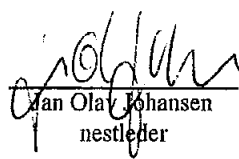
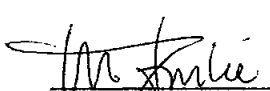
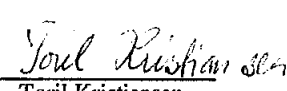



Balanse			
Sørbyen Barnehage AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	22 881 971	23 254 415
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	222 717	313 750
Sum varige driftsmidler	2, 8	23 104 688	23 568 165
Finansielle anleggsmidler			
Andre investeringer		275 769	257 257
Sum finansielle anleggsmidler		275 769	257 257
Sum anleggsmidler		23 380 457	23 825 422
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		10 694	30 832
Andre kortsiktige fordringer	3	407 692	961 964
Sum fordringer		418 386	992 796
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	7 654 629	5 374 487
Sum omløpsmidler		8 073 015	6 367 283
Sum eiendeler		31 453 472	30 192 705



Balanse			
Sørbyen Barnehage AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		3 141 941	3 141 941
Sum innskutt egenkapital		3 241 941	3 241 941
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 359 290	684 396
Sum opptjent egenkapital		2 359 290	684 396
Sum egenkapital	6	5 601 231	3 926 337
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	28 619
Sum avsetning for forpliktelser		0	28 619
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	24 000 082	24 656 192
Sum annen langsiktig gjeld		24 000 082	24 656 192
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 204	63 057
Skyldig offentlige avgifter	5	587 291	583 666
Annen kortsiktig gjeld	7	1 039 663	934 834
Sum kortsiktig gjeld		1 852 159	1 581 558
Sum gjeld		25 852 241	26 266 369
Sum egenkapital og gjeld		31 453 472	30 192 705



Balanse		
Sørbyen Barnehage AS		
Gjøvik, 26104 - 2021 Styret i Sørbyen Barnehage AS		
 Ole Jakob Dyrnes styreleder	 Jan Olav Johansen nestleder	 Trond Amlie styremedlem
 Toril Kristiansen styremedlem	 Eva Lill Nilsen daglig leder	
Sørbyen Barnehage AS		Side 5



Sørbyen Barnehage AS

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. Selskapet fikk søknad om skattefritak innvilget 17.03.21 gjeldene fra regnskapsåret 2020.

**Sørbyen Barnehage AS** **Noter til årsregnskapet 2020****Note 2 Anleggsmidler**

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	23 862 956	484 433	24 347 389
Tilgang kjøpte driftsmidler	236 182	19 960	256 142
Anskaffelseskost 31.12.20	24 099 138	504 393	24 603 531
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 217 167	281 676	1 498 843
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	1 217 167	281 676	1 498 843
Bokført verdi 31.12.20	22 881 971	222 717	23 104 688
Årets ordinære avskrivninger	608 626	110 993	719 619
Økonomisk levetid	20-50 år	3-5 år	

Note 3 Andre kortsiktige fordringer

	2020
Krav på tilskudd	89 332
Krav på refusjoner	92 784
Mellomregning Stiftelsen Sørbyen Barnehage	37 194
Forskuddsbetalte kostnader	22 133
Til gode merverdiavgift	166 250
Sum andre kortsiktige fordringer	407 692

Note 4 Lønns - og personalkostnader

	2020	2019
Lønninger inkl. feriepenger	7 054 083	7 043 144
Arbeidsgiveravgift	1 063 321	1 170 245
Annen oppgavepliktige ytelser	0	0
Pensjonsforsikring	730 683	700 045
Andre personalkostnader	141 752	-10 960
Sum lønns - og personalkostnader	8 989 839	8 902 474

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder/ledende personer utgjør **kr. 633 459**.
I tillegg kommer skattepliktig del av ulykkesforsikring og yrkesskadeforsikring **kr. 0**.
Daglig leders andel av offentlig tjenestepensjon i KLP for 2020 utgjør **kr. 90 185**.

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 tjenestepensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien ansees som årets pensjonskostnad. Selskapet har i 2020 sysselsatt **16,2** årsverk

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør **kr. 38 128**. Tjenester utover lovpålagt revisjon utgjør **kr. 1 806**.



Sørbyen Barnehage AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 5 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd og lignende er **kr. 285 397**, bundne midler. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2020 utgjør **kr. 282 479**.

Note 6 Egenkapital/Aksjonærer

Selskapets aksjekapital på kr. 100 000 består av 100 aksjer pålydende kr.1 000 . Alle aksjer er i samme klasse.

Aksjonærer pr. 31.12.2020	Antall aksjer	Eierandel
Stiftelsen Sørbyen Barnehage	100	100

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	3 141 941	684 396	3 926 337
Årets resultat			1 674 894	1 674 894
Egenkapital 31.12.2020	100 000	3 141 941	3 241 941	5 601 231

Annen innskutt egenkapital gjelder i forbindelse med virksomhetsoverdragelse, se note 9.

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2020
Skyldig feriepenger	891 017
Påløpne renter	50 804
Påløpne kostnader	44 533
Forskudd fra kunder	26 255
Forskuddsbetalte inntekter	26 600
Gjeld til ansatte	454
Sum annen kortsiktig gjeld	1 039 663

Note 8 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller **kr. 20 140 498** mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendommen, g.nr. 64, b.nr. 504 i GJØVIK kommune.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr. 31.12.2020 **kr. 22 231 851**

Lånet i Husbanken har en restsaldo pr. 31.12.2020 på **kr. 24 000 082**



Sørbyen Barnehage AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 9 Pensjonsordning

Sørbyen Barnehagen har offentlig tjenstepensjonsordning fra KLP, som er en ytelsesbasert pensjon. Framtidige ytelser balanseføres ikke etter unntak for små foretak, jfr. regnskapsloven § 5-10. Innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres løpende.

Sørbyen Barnehage har innbetalt egenkapitaltilskudd til KLP som skal dekke ethvert tap som KLP måtte oppstå i bedriften. Egenkapitalinnskuddet er er balanseført som en eiendel og har pr. 31.12.2020 en akkumulert saldo på kr. 275 769.

I forbindelse med virksomhetsoverdragelse i 2018 overtok selskapet forpliktelse knyttet til pensjonsordning. I beregningen av kjøpesum inngikk denne forpliktelsen med kr 3 141 941. Beløpet ble beregnet som et såkalt avviklingstilskudd til Sikringsordningen dersom overdragende selskap skulle ha avviklet virksomheten. Beløpet vil således ikke komme til oppgjør, med mindre Sørbyen Barnehage AS skulle foreta avvikling eller bli nedlagt på annen måte. Beløpet på kr 3 141 941 er ikke balanseført som forpliktelse, men inngår i egenkapitalen. Øvrige pensjonsforpliktelser er heller ikke er balanseført i samsvar med unntaksregelen for små foretak



Årsregnskap 2020

Sørbyen Barnehage AS

2818 GJØVIK

Org.nr. 917 784 019



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Sørbyen Barnehage AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Foreldrebetaling Annen inntekt		1 586 765	1 873 982
Offentlige tilskudd		10 980 713	9 974 775
Sum driftsinntekter		12 567 478	11 848 757
Mat barn m.m.		118 117	216 334
Lønns - og personalkostnader	4	8 989 839	8 902 474
Avskrivning av driftsmidler	2	719 619	713 575
Annen driftskostnad	4	726 479	639 416
Sum driftskostnader		10 554 054	10 471 799
Driftsresultat		2 013 424	1 376 958
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 481	54 027
Annen rentekostnad		378 629	430 750
Resultat av finansposter		-367 148	-376 723
Ordinært resultat før skattekostnad		1 646 275	1 000 235
Skattekostnad på ordinært resultat		-28 619	29 224
Ordinært resultat		1 674 894	971 011
Årsresultat		1 674 894	971 011
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	1 674 894	971 011
Sum overføringer		1 674 894	971 011



Balanse			
Sørbyen Barnehage AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	22 881 971	23 254 415
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	222 717	313 750
Sum varige driftsmidler	2, 8	23 104 688	23 568 165
Finansielle anleggsmidler			
Andre investeringer		275 769	257 257
Sum finansielle anleggsmidler		275 769	257 257
Sum anleggsmidler		23 380 457	23 825 422
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		10 694	30 832
Andre kortsiktige fordringer	3	407 692	961 964
Sum fordringer		418 386	992 796
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	7 654 629	5 374 487
Sum omløpsmidler		8 073 015	6 367 283
Sum eiendeler		31 453 472	30 192 705



Balanse			
Sørbyen Barnehage AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		3 141 941	3 141 941
Sum innskutt egenkapital		3 241 941	3 241 941
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 359 290	684 396
Sum opptjent egenkapital		2 359 290	684 396
Sum egenkapital	6	5 601 231	3 926 337
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		0	28 619
Sum avsetning for forpliktelser		0	28 619
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	24 000 082	24 656 192
Sum annen langsiktig gjeld		24 000 082	24 656 192
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 204	63 057
Skyldig offentlige avgifter	5	587 291	583 666
Annen kortsiktig gjeld	7	1 039 663	934 834
Sum kortsiktig gjeld		1 852 159	1 581 558
Sum gjeld		25 852 241	26 266 369
Sum egenkapital og gjeld		31 453 472	30 192 705
Sørbyen Barnehage AS		Side 4	



Balanse		
Sørbyen Barnehage AS		
Gjøvik, / - 2021		
Styret i Sørbyen Barnehage AS		
<hr/> Ole Jakob Dyrnes styreleder	<hr/> Jan Olav Johansen nestleder	<hr/> Trond Amalie styremedlem
<hr/> Toril Kristiansen styremedlem		<hr/> Eva Lill Nilsen daglig leder
Sørbyen Barnehage AS		Side 5



Sørbyen Barnehage AS

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. Selskapet fikk søknad om skattefritak innvilget 17.03.21 gjeldene fra regnskapsåret 2020.

**Sørbyen Barnehage AS****Noter til årsregnskapet 2020****Note 2 Anleggsmidler**

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	23 862 956	484 433	24 347 389
Tilgang kjøpte driftsmidler	236 182	19 960	256 142
Anskaffelseskost 31.12.20	24 099 138	504 393	24 603 531
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 217 167	281 676	1 498 843
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	1 217 167	281 676	1 498 843
Bokført verdi 31.12.20	22 881 971	222 717	23 104 688
Årets ordinære avskrivninger	608 626	110 993	719 619
Økonomisk levetid	20-50 år	3-5 år	

Note 3 Andre kortsiktige fordringer

	2020
Krav på tilskudd	89 332
Krav på refusjoner	92 784
Mellomregning Stiftelsen Sørbyen Barnehage	37 194
Forskuddsbetalte kostnader	22 133
Til gode merverdiavgift	166 250
Sum andre kortsiktige fordringer	407 692

Note 4 Lønns - og personalkostnader

	2020	2019
Lønninger inkl. feriepenger	7 054 083	7 043 144
Arbeidsgiveravgift	1 063 321	1 170 245
Annen oppgavepliktige ytelser	0	0
Pensjonsforsikring	730 683	700 045
Andre personalkostnader	141 752	-10 960
Sum lønns - og personalkostnader	8 989 839	8 902 474

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder/ledende personer utgjør **kr. 633 459**.

I tillegg kommer skattepliktig del av ulykkesforsikring og yrkesskadeforsikring **kr. 0**.

Daglig leders andel av offentlig tjenestepensjon i KLP for 2020 utgjør **kr. 90 185**.

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 tjenestepensjon. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien ansees som årets pensjonskostnad. Selskapet har i 2020 sysselsatt **16,2** årsverk

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør **kr. 38 128**. Tjenester utover lovpålagt revisjon utgjør **kr. 1 806**.



Sørbyen Barnehage AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 5 Bundne midler

Av selskapets bankinnskudd og lignende er **kr. 285 397**, bundne midler. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2020 utgjør **kr. 282 479**.

Note 6 Egenkapital/Aksjonærer

Selskapets aksjekapital på kr. 100 000 består av 100 aksjer pålydende kr.1 000 . Alle aksjer er i samme klasse.

Aksjonærer pr. 31.12.2020	Antall aksjer	Eierandel
Stiftelsen Sørbyen Barnehage	100	100

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	3 141 941	684 396	3 926 337
Årets resultat			1 674 894	1 674 894
Egenkapital 31.12.2020	100 000	3 141 941	3 241 941	5 601 231

Annen innskutt egenkapital gjelder i forbindelse med virksomhetsoverdragelse, se note 9.

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2020
Skyldig feriepenger	891 017
Påløpne renter	50 804
Påløpne kostnader	44 533
Forskudd fra kunder	26 255
Forskuddsbetalte inntekter	26 600
Gjeld til ansatte	454
Sum annen kortsiktig gjeld	1 039 663

Note 8 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller **kr. 20 140 498** mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendommen, g.nr. 64, b.nr. 504 i GJØVIK kommune.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr. 31.12.2020 **kr. 22 231 851**

Lånet i Husbanken har en restsaldo pr. 31.12.2020 på **kr. 24 000 082**



Sørbyen Barnehage AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 9 Pensjonsordning

Sørbyen Barnehagen har offentlig tjenstepensjonsordning fra KLP, som er en ytelsesbasert pensjon. Framtidige ytelser balanseføres ikke etter unntak for små foretak, jfr. regnskapsloven § 5-10. Innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres løpende.

Sørbyen Barnehage har innbetalt egenkapitaltilskudd til KLP som skal dekke ethvert tap som KLP måtte oppstå i bedriften. Egenkapitalinnskuddet er er balanseført som en eiendel og har pr. 31.12.2020 en akkumulert saldo på kr. 275 769.

I forbindelse med virksomhetsoverdragelse i 2018 overtok selskapet forpliktelse knyttet til pensjonsordning. I beregningen av kjøpesum inngikk denne forpliktelsen med kr 3 141 941. Beløpet ble beregnet som et såkalt avviklingstilskudd til Sikringsordningen dersom overdragende selskap skulle ha avvirket virksomheten. Beløpet vil således ikke komme til oppgjør, med mindre Sørbyen Barnehage AS skulle foreta avvikling eller bli nedlagt på annen måte. Beløpet på kr 3 141 941 er ikke balanseført som forpliktelse, men inngår i egenkapitalen. Øvrige pensjonsforpliktelser er heller ikke er balanseført i samsvar med unntaksregelen for små foretak