



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 964 863 423  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: SMÅBARNFORELDRENE BARNEHAGE  
ALSTAHAUG SA  
Forretningsadresse: Olav Duuns gate 2D  
8800 SANDNESSJØEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Key-Anne Riksen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 25.04.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Offentlige tilskudd		8 766 660	7 538 948
Foreldrebetaling og annen driftsinntekt		1 784 809	1 516 521
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 551 469</b>	<b>9 055 469</b>
<b>Kostnader</b>			
Matutg. barn / medisin, lege		194 808	179 688
Lønnskostnad	2	9 794 797	9 115 531
Avskrivning av driftsmidler	3	286 061	318 793
Annen driftskostnad		997 532	828 751
<b>Sum kostnader</b>		<b>11 273 198</b>	<b>10 442 764</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-721 729</b>	<b>-1 387 294</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		66 366	84 903
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>66 366</b>	<b>84 903</b>
Annen rentekostnad		3 424	23 278
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 424</b>	<b>23 278</b>
<b>Netto finans</b>		<b>62 943</b>	<b>61 625</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital		-658 786	-1 325 669



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum overføringer og disponeringer		-658 786	-1 325 669



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	1 999 948	2 200 158
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		297 531	383 382
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<b>2 297 479</b>	<b>2 583 540</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 297 479</b>	<b>2 583 540</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		22 418	7 735
Andre kortsiktige fordringer	4	688 655	283 093
<b>Sum fordringer</b>		<b>711 073</b>	<b>290 828</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 750 768	8 502 930
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>7 750 768</b>	<b>8 502 930</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 461 841</b>	<b>8 793 757</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 759 321</b>	<b>11 377 298</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital			36 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>			<b>36 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen egenkapital		8 378 141	9 104 790
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>8 378 141</b>	<b>9 104 790</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>8 378 141</b>	<b>9 140 790</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	313 842	521 011
Andelsinnskudd	5		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>313 842</b>	<b>521 011</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>313 842</b>	<b>521 011</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		357 470	131 477
Skyldig offentlige avgifter		532 785	478 160
Annen kortsiktig gjeld	7	1 177 082	1 105 861
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 067 337</b>	<b>1 715 497</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 381 179</b>	<b>2 236 508</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 759 321</b>	<b>11 377 298</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 225933

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 964 863 423  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: SMÅBARNFORELDRENE BARNEHAGE  
ALSTHAUG SA  
Forretningsadresse: Olav Duuns gate 2D  
8800 SANDNESSJØEN

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

**Konsern**

Morselskap i konsern: Nei

**Regnskapsregler**

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av  
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

**Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ**

Bekreftet av representant for selskapet: Key-Anne Riksen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

**Grunnlag for avgivelse**

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 12.05.2022



Organisasjonsnr: 964 863 423  
SMÅBARNFORELDRENE'S BARNEHAGE  
ALSTAHAUG SA

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Offentlige tilskudd		8 766 660	7 538 948
Foreldrebetaling og annen driftsinntekt		1 784 809	1 516 521
<b>Sum inntekter</b>		<b>10 551 469</b>	<b>9 055 469</b>
<b>Kostnader</b>			
Matutg. barn / medisin, lege		194 808	179 688
Lønnskostnad	2	9 794 797	9 115 531
Avskrivning av driftsmidler	3	286 061	318 793
Annen driftskostnad		997 532	828 751
<b>Sum kostnader</b>		<b>11 273 198</b>	<b>10 442 764</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-721 729</b>	<b>-1 387 294</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		66 366	84 903
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>66 366</b>	<b>84 903</b>
Annen rentekostnad		3 424	23 278
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 424</b>	<b>23 278</b>
<b>Netto finans</b>		<b>62 943</b>	<b>61 625</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital		-658 786	-1 325 669
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-658 786</b>	<b>-1 325 669</b>



Organisasjonsnr: 964 863 423  
SMÅBARNFORELDRENE'S BARNEHAGE  
ALSTAHAUG SA

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	1 999 948	2 200 158
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		297 531	383 382
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<b>2 297 479</b>	<b>2 583 540</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 297 479</b>	<b>2 583 540</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		22 418	7 735
Andre kortsiktige fordringer	4	688 655	283 093
<b>Sum fordringer</b>		<b>711 073</b>	<b>290 828</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		7 750 768	8 502 930
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>7 750 768</b>	<b>8 502 930</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 461 841</b>	<b>8 793 757</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 759 321</b>	<b>11 377 298</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Annen innskutt egenkapital			36 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>			<b>36 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		8 378 141	9 104 790
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>8 378 141</b>	<b>9 104 790</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>8 378 141</b>	<b>9 140 790</b>



<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6	313 842
Andelsinnskudd	5	521 011
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>313 842</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>521 011</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld		357 470
Skyldig offentlige avgifter		131 477
Annen kortsiktig gjeld	7	532 785
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 177 082</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 381 179</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 759 321</b>
		<b>11 377 298</b>



Organisasjonsnr: 964 863 423  
SMÅBARNFORELDRENE'S BARNEHAGE  
ALSTAHAUG SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
17.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



**KPMG AS**  
Energihuset - Jernbaneveien 85  
Postboks 1434  
8037 Bode

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet [www.kpmg.no](http://www.kpmg.no)  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøtet i Småbarnsforeldrenes Barnehage Alstahaug SA

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Småbarnsforeldrenes Barnehage Alstahaug SAs årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik 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 er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

- identifiserer og vurderer 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

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

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ålesund	Frimo	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandnessjøen	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Alesund

Permeo Dokumenttrøkket: T8660-NSVH1-VCK01-43ZWO-P3KQE-ZDIUU



## Uavhengig revisors beretning - Småbarnsforeldrenes Barnehage Alstahaug SA

avdekket, er 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 årsregnskapet, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for 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.

Bodø, 6. april 2022  
KPMG AS

John Eilif Johansen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Perneo Dokumentnrøkket: T8660-NSVH1-VCK01-43ZWO-P3KQE-ZDIUJ



# 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."

## John Eilif Johansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5999-4-2890353

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-04-06 06:20:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: T866O-NSVH1-VCK01-43ZWO-P3KQE-ZDIUU

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 2021

**Småbarnforeldrenes barnehage Alstahaug SA**

**SEGELBERGAN BARNEHAGE**

**Sandnessjøen**

**Org.nr. 964 863 423**



**Innhold:**  
**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noteopplysninger**



<b>Resultatregnskap</b>			
Småbarnsforeldrenes Barnehage Alstahaug Sa			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Offentlige tilskudd		8 766 660	7 538 948
Foreldrebetaling og annen driftsinntekt		1 784 809	1 516 521
Sum driftsinntekter		<u>10 551 469</u>	<u>9 055 469</u>
Matutg. barn / medisin, lege		194 808	179 688
Lønnskostnad	2	9 794 797	9 115 531
Avskrivning av driftsmidler	3	286 061	318 793
Annen driftskostnad		997 532	828 751
Sum driftskostnader		<u>11 273 198</u>	<u>10 442 764</u>
Driftsresultat		<u>-721 729</u>	<u>-1 387 294</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		66 366	84 903
Annen rentekostnad		3 424	23 278
Resultat av finansposter		<u>62 943</u>	<u>61 625</u>
Årsresultat		<u>-658 786</u>	<u>-1 325 669</u>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		658 786	1 325 669
Sum overføringer		<u>-658 786</u>	<u>-1 325 669</u>



## Balanse

### Småbarnsforeldrenes Barnehage Alstahaug Sa

Eiendeler	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	1 999 948	2 200 158
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		297 531	383 382
Sum varige driftsmidler	3	<u>2 297 479</u>	<u>2 583 540</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 297 479</u>	<u>2 583 540</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		22 418	7 735
Andre kortsiktige fordringer	4	688 655	283 093
Sum fordringer		<u>711 073</u>	<u>290 828</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 750 768	8 502 930
Sum omløpsmidler		<u>8 461 841</u>	<u>8 793 757</u>
Sum eiendeler		<u>10 759 321</u>	<u>11 377 298</u>



<b>Balanse</b>			
Småbarnsforeldrenes Barnehage Alstahaug Sa			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Andelsinnskudd		0	36 000
Sum innskutt egenkapital		<u>0</u>	<u>36 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		8 378 141	9 104 790
Sum opptjent egenkapital		<u>8 378 141</u>	<u>9 104 790</u>
Sum egenkapital	5	<u>8 378 141</u>	<u>9 140 790</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	313 842	521 011
Sum annen langsiktig gjeld		<u>313 842</u>	<u>521 011</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		357 470	131 477
Skyldig offentlige avgifter		532 785	478 160
Annen kortsiktig gjeld	7	1 177 082	1 105 861
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 067 337</u>	<u>1 715 497</u>
Sum gjeld		<u>2 381 179</u>	<u>2 236 508</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 759 321</u>	<u>11 377 298</u>
Sandnessjøen			
Arnt-Magne Vollan styreleder	Kjetil Jacobsen styremedlem	Ingunn Stemland styremedlem	
Ola Krokstad styremedlem	Aino Kristin Karlsen styremedlem	Key-Anne Riksen daglig leder	
Småbarnsforeldrenes Barnehage Alstahaug Sa			Side 4



## Noter til årsregnskapet 2021 Småbarnforeldrenes bhg Alstahaug - Segelbergan Barnehage SA

### 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 Lønns - og personalkostnader

	2021	2020
Lønninger inkl. feriepenger	8 101 696	7 593 794
Arbeidsgiveravgift	483 355	355 242
Annen oppgavepliktige ytelser	7 575	17 273
Pensjonsforsikring	1 021 168	983 980
Andre personalkostnader	181 003	165 242
<b>Sum lønns - og personalkostnader</b>	<b>9 794 797</b>	<b>9 115 531</b>

Selskapet har i 2021 sysselsatt **14,80** årsverk.



## Noter til årsregnskapet 2021 Småbarnforeldrenes bhg Alstahaug - Segelbergan Barnehage SA

### Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	5 692 846	1 115 577	6 808 423
= Anskaffelseskost 31.12.21	<b>5 692 846</b>	<b>1 115 577</b>	<b>6 808 423</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	3 692 898	818 047	4 510 945
= Bokført verdi 31.12.21	<b>1 999 948</b>	<b>297 530</b>	<b>2 297 478</b>
Årets ordinære avskrivninger	200 210	85 851	286 061
Økonomisk levetid	10-48 år	0-10 år	

### Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	2021
Forskuddsbetalte kostnader	279 631
Til gode merverdiavgift	256 452
Andre kortsiktige fordringer	152 571
<b>Sum andre kortsiktige fordringer</b>	<b>688 655</b>

### Note 5 Egenkapital

	Innskudd EK	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	36 000	9 104 790	9 140 790
+/- endring andelskapital	-36 000	0	-36 000
Årets over/underskudd		-658 786	-658 786
Avsluttet personalkonto		-67 862	-67 862
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>0</b>	<b>8 378 141</b>	<b>8 378 141</b>

Innskudd andelskapital utgjør kr. 0 fordelt på 0 andeler. Andelsinnskuddet er tilbakebetalt og avsluttet i 2021.



**Noter til årsregnskapet 2021**  
**Småbarnforeldrenes bhg Alstahaug - Segelbergan Barnehage SA**

**Note 6 Langsiktig gjeld**

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller kr. 0 mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendommen, g.nr. 37, b.nr. 842 i Alstahaug kommune.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr 31.12.2021 kr. 1 999 948.

Lånet i husbanken og bank har en restsaldo pr. 31.12.2021 på kr. 313 842.

**Note 7 Annen kortsiktig gjeld**

	<b>2021</b>
Skyldig feriepenger	915 403
Påløpne renter	575
Påløpne kostnader	22 402
Forskudd fra kunder	29 872
Annen kortsiktig gjeld	208 830
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>	<b>1 177 082</b>