



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 979 602 634  
Organisasjonsform: Samvirkeforetak  
Foretaksnavn: VERKET BARNEHAGE SA  
Forretningsadresse: Osloveien 23  
1534 MOSS

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

### 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: Anne Christin Hansen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2017

### Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

*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, 08.09.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 157 147	2 087 136
Annen driftsinntekt		10 138 072	8 487 695
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 295 219</b>	<b>10 574 831</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	6, 7	10 596 728	9 207 560
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	328 600	318 700
Annen driftskostnad	7	1 641 448	1 510 306
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 566 776</b>	<b>11 036 566</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-271 557</b>	<b>-461 735</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5 069	17 952
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 069</b>	<b>17 952</b>
Annen rentekostnad		175 563	189 391
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>175 563</b>	<b>189 391</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-170 494</b>	<b>-171 439</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-442 052</b>	<b>-633 174</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-442 052</b>	<b>-633 174</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-442 052</b>	<b>-633 174</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-442 052</b>	<b>-633 174</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-442 052</b>	<b>-633 174</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1, 5	6 787 600	7 021 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	246 660	341 860
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 034 260</b>	<b>7 362 860</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 034 260</b>	<b>7 362 860</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		11 628	68 941
Andre fordringer		1 124 906	325 882
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 136 534</b>	<b>394 823</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	3 721 878	1 679 180
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 721 878</b>	<b>1 679 180</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 858 412</b>	<b>2 074 002</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>11 892 672</b>	<b>9 436 863</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3, 4	182 500	185 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>182 500</b>	<b>185 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Annen egenkapital	4	3 757 416	4 199 468
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 757 416</b>	<b>4 199 468</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 939 916</b>	<b>4 384 468</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 071 430	3 325 710
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 071 430</b>	<b>3 325 710</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 071 430</b>	<b>3 325 710</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		405 555	108 849
Skyldige offentlige avgifter		884 374	713 595
Annen kortsiktig gjeld		3 591 397	904 241
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 881 326</b>	<b>1 726 685</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 952 756</b>	<b>5 052 395</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 892 672</b>	<b>9 436 863</b>



## Verket Barnehage SA

Noter til regnskapet for 2016

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Tilskudd fra kommunen inntektsføres i takt med aktivitetene til barnehagen gjennom året.

### Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

### Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### Pensjon

Pensjonspremie inkludert arbeidsgiveravgift for kollektiv foretaksordning kostnadsføres løpende.



## Verket Barnehage SA

Noter til regnskapet for 2016

### Note 1 Varige driftsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre og inventar	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2016	9 090 375	954 056	10 044 431
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	9 090 375	954 056	10 044 431
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2016	-2 302 775	-707 396	-3 010 171
<b>Balanseført verdi 31.12.2016</b>	<b>6 787 600</b>	<b>246 660</b>	<b>7 034 260</b>
Årets avskrivninger	233 400	95 200	<b>328 600</b>

### Note 2 Bundne midler

	2016	2015
Herav bundne bankinnskudd	405 573	392 901

### Note 3 Andelskapital

Andelskapital pr 31.12.2016: 73 andeler à kr 2.500 = kr 182.500

### Note 4 Egenkapital

	Andels- kapital	Annen egenkapital	Sum
<b>Egenkapital 01.01.2016</b>	185 000	4 199 468	4 384 468
Årets resultat			-
Endring andelskapital	-2 500	-442 052	-444 552
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<b>182 500</b>	<b>3 757 416</b>	<b>3 939 916</b>



## Verket Barnehage SA

Noter til regnskapet for 2016

### Note 5 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2016	2015
Gjeld til kredittinstitusjoner	3 071 430	3 325 710

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	2016	2015
Tomter, bygninger	7 034 260	7 362 860

Gjeld som forfaller senere enn 5 år etter årets tilgang utgjør kr 1.801.430

### Note 6 Pensjoner

Selskapet har ytelsesbasert pensjonsordning for ansatte. Ordningen tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

### Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	7 588 283	7 627 293
Arbeidsgiveravgift	1 360 746	1 137 300
Pensjonskostnader	1 561 265	368 040
Andre lønnsrelaterte ytelser	86 434	74 927
<b>Sum</b>	<b>10 596 728</b>	<b>9 207 560</b>
Sysselsatte årsverk	21,2	20,1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	598 884	0
Pensjonsutgifter	12 073	0
Annen godtgjørelse	14 743	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2016	2015
Revisjon	34 000	40 500
Andre tjenester	21 000	9 000
<b>Sum godtgjørelse til revisor</b>	<b>55 000</b>	<b>49 500</b>



**Verket Barnehage SA**

Noter til regnskapet for 2016



**Verket Barnehage SA**

Noter til regnskapet for 2016



Til generalforsamlingen i Verket Barnehage SA

## *Uavhengig revisors beretning*

### *Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet*

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Verket Barnehage SAs årsregnskap som viser et underskudd på kr 442 052. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 2016, 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.

#### *Øvrig informasjon*

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

PricewaterhouseCoopers AS, Kalnesveien 5, NO-1712 Grålum  
T: 02316, org.no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)  
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Verket Barnehage SA

## *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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- 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 og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen.

(2)



Uavhengig revisors beretning - Verket Barnehage SA

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 øvrige lovmessige krav*

#### *Konklusjon om årsberetningen*

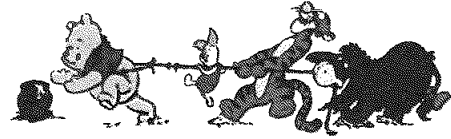
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

#### *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 bokførings praksis i Norge.

Sarpsborg 24. april 2017  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Morten Evensen  
Statsautorisert revisor



## Årsberetning 2016 for eierstyret i Verket Barnehage SA

I 2016 har Verket Barnehage SA drevet barnehage i Moss kommune med 4 avdelinger i drift. Barnehagen har gjennom hele året hatt kvalifisert pedagogisk personell på alle avdelinger.

Verket Barnehage er en foreldre eiet barnehage som ble etablert i 1999, og består i dag av fire avdelinger med plass til 72 barn. Barnehagen forvaltes av styret som består av fem foreldre. På styremøtene møter også en representant fra de ansatte og daglig leder. Alt overskudd går tilbake igjen til barnehagedriften.

Pr. 31. desember 2016 benyttes 72 plasser i barnehagen og det er 72 andelshavere.

Barnehagen har samordnet opptak med de andre barnehagene i Moss kommune. I 2016 var det totalt 80 søkere til de 14 plassene vi hadde ledig.

Barnehagen er medlem i Private Barnehagers Landsforbund (PBL), og benytter seg av de mulighetene dette medlemskapet gir.

Barnehagen har en egen nettside og en åpen Facebookside med generell informasjon om barnehagen. Verket barnehage bruker MyKid som et verktøy i kommunikasjonen mellom barnehage og hjem. På MyKid publiseres bilder, månedsplaner osv i tillegg til at barnehagen bruker systemet til å sende meldinger direkte til foreldre. MyKid gir også barnehagen et godt system med oversikt over hvem som er i barnehagen til enhver tid. Noe som kan være kritisk ved for eksempel en evakuering.

### PERSONALET OG ARBEIDSMILJØ

Barnehagen hadde pr 31. desember 4 mannlige og 20 kvinnelige ansatte.

Verket barnehage har en syke fraværsprosent på 21% i 2016 og det er ikke registrert noen ulykker eller skader blant personalet.

Styret anser det som svært viktig for kvaliteten i tilbudet til barna og foreldrene at Verket barnehage er en attraktiv arbeidsplass. Derfor er det lagt stor vekt på å legge forholdene til rette for både trivsel og muligheter til personlig utvikling for de ansatte.

### ØKONOMI

Årsregnskapet er gjort opp med et underskudd på kr.- 442052

Underskuddet i 2016 skyldes høye lønnskostnader og noen uforutsette utgifter. De økonomiske utfordringene blir ikke mindre i 2017 på grunn av lave søkertall. Dette har styret og daglig leder fullt fokus på i 2017.



BRØNNØYSUNDREGISTRERNE

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Totalt sett har barnehagens økonomiske situasjon vært god de siste årene og utsiktene er forutsigbare.

#### UTVIDELSE OG UTEMILJØ

I 2016 la vi nytt gress oppe. Vi lagde også ny trapp til sklia oppe.

Det ble arrangert en felles dugnad, 10. mai. Styret takker alle som bidro til gjennomføringen av dugnaden. Vedlikehold av barnehagen er viktig slik at uteområdene og bygningene ikke forfaller, i tillegg til at en pen og velholdt barnehage er med på å øke trivselen for barn og ansatte i barnehagen. Det er også et poeng at vi med felles innsats kan unngå å bruke unødvendige midler på oppussing.

Barnehagen driver sin virksomhet på en måte som er uskadelig for det ytre miljø.

#### STYRET

Styret har avholdt 6 ordinære styremøter i 2016.

24.04.2017

Styret i Verket Barnehage SA

Lars Petter Brynildsen

Styrets leder

(sign)

Ole Jacob Madsen

Styremedlem  
(sign)

Anne Christin Hansen

Daglig leder

(sign)

Marianne Løken

Nestleder  
(sign)

Elin Holter

Styremedlem

(sign)

Filip Kristoffersen

Styremedlem  
(sign)



Årsregnskap 2016  
Verket Barnehage SA



## Resultatregnskap

Verket Barnehage SA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Foreldreinnbetalinger		2 157 147	2 087 136
Offentlig tilskudd		10 138 072	8 487 695
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>12 295 219</b>	<b>10 574 831</b>
Lønnskostnad	6, 7	10 596 728	9 207 560
Avskrivning av driftsmidler	1	328 600	318 700
Annen driftskostnad	7	1 641 448	1 510 306
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>12 566 776</b>	<b>11 036 566</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-271 557</b>	<b>-461 735</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5 069	17 952
Annen rentekostnad		175 563	189 391
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-170 494</b>	<b>-171 439</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-442 052</b>	<b>-633 174</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-442 052</b>	<b>-633 174</b>



### Balanse

Verket Barnehage SA

Eiendeler	Note	2016	2015
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 5	6 787 600	7 021 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	246 660	341 860
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 034 260</b>	<b>7 362 860</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 034 260</b>	<b>7 362 860</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		11 628	68 941
Andre kortsiktige fordringer		1 124 906	325 882
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 136 534</b>	<b>394 823</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	3 721 878	1 679 180
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 858 412</b>	<b>2 074 002</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>11 892 672</b>	<b>9 436 863</b>




### Balanse


Verket Barnehage SA

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelskapital	3, 4	182 500	185 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>182 500</b>	<b>185 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	3 757 416	4 199 468
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 757 416</b>	<b>4 199 468</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 939 916</b>	<b>4 384 468</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 071 430	3 325 710
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 071 430</b>	<b>3 325 710</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		405 555	108 849
Skyldig offentlige avgifter		884 374	713 595
Annen kortsiktig gjeld		3 591 397	904 241
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 881 326</b>	<b>1 726 685</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 952 756</b>	<b>5 052 395</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>11 892 672</b>	<b>9 436 863</b>

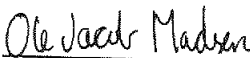
24.04.2017

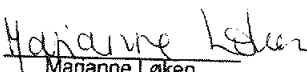
Styret i Verket Barnehage SA

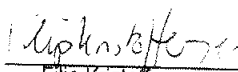
  
Lars Petter Brynildsen  
Styrets leder

  
Anne Christin Hansen  
Daglig leder

  
Elin Holter  
Styremedlem

  
Ole Jacob Madsen  
Styremedlem

  
Marianne Løken  
Nestleder

  
Filip Kristoffersen  
Styremedlem