



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 885 479 782
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: STOKKEVANNET BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Europaveien 135
3962 STATHELLE

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: Eva Liv Solesvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2024

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, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og andre inntekter		1 625 015	1 669 476
Offentlige tilskudd		9 260 953	9 008 202
Sum inntekter		10 885 968	10 677 679
Kostnader			
Mat barn m.m.		210 636	201 620
Lønnskostnad	2	9 072 147	8 851 065
Avskrivninger av driftsmidler	3	-574 224	272 716
Annen driftskostnad		1 709 214	1 664 093
Sum kostnader		10 417 773	10 989 493
Driftsresultat		468 195	-311 815
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 302	1 025
Sum finansinntekter		4 302	1 025
Annen rentekostnad		108 488	45 249
Sum finanskostnader		108 488	45 249
Netto finans		-104 185	-44 224
Ordinært resultat før skattekostnad		364 009	-356 039
Ordinært resultat etter skattekostnad		364 009	-356 039
Årsresultat		364 009	-356 039
Årsresultat etter minoritetsinteresser		364 009	-356 039
Totalresultat		364 009	-356 039
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-356 039
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		364 009	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer	5	364 009	-356 039



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		3 421 038	2 807 590
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		162 480	201 704
Sum varige driftsmidler	3, 6	3 583 518	3 009 294
Sum anleggsmidler		3 583 518	3 009 294
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			33 030
Andre kortsiktige fordringer	4	237 473	337 942
Sum fordringer		237 473	370 972
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		938 166	1 310 166
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		938 166	1 310 166
Sum omløpsmidler		1 175 639	1 681 138
SUM EIENDELER		4 759 157	4 690 432
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital			168 000
Sum innskutt egenkapital			168 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Udekket tap		326 427	690 437
Sum opptjent egenkapital		-326 427	-690 437
Sum egenkapital	5	-326 427	-522 437
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 398 757	3 687 559
Sum annen langsiktig gjeld		3 398 757	3 687 559
Sum langsiktig gjeld		3 398 757	3 687 559
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		58 261	191 678
Skyldig offentlige avgifter		576 711	553 366
Annen kortsiktig gjeld	7	1 051 855	780 265
Sum kortsiktig gjeld		1 686 827	1 525 309
Sum gjeld		5 085 584	5 212 868
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 759 157	4 690 432



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 406458

Enheten

Organisasjonsnummer: 885 479 782
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: STOKKEVANNET BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Europaveien 135
3962 STATHELLE

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: Eva Liv Solesvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2024

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, 03.06.2024



Organisasjonsnr: 885 479 782
STOKKEVANNET BARNEHAGE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og andre inntekter		1 625 015	1 669 476
Offentlige tilskudd		9 260 953	9 008 202
Sum inntekter		10 885 968	10 677 679
Kostnader			
Mat barn m.m.		210 636	201 620
Lønnskostnad	2	9 072 147	8 851 065
Avskrivninger av driftsmidler	3	-574 224	272 716
Annen driftskostnad		1 709 214	1 664 093
Sum kostnader		10 417 773	10 989 493
Driftsresultat		468 195	-311 815
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 302	1 025
Sum finansinntekter		4 302	1 025
Annen rentekostnad		108 488	45 249
Sum finanskostnader		108 488	45 249
Netto finans		-104 185	-44 224
Ordinært resultat før skattekostnad		364 009	-356 039
Ordinært resultat etter skattekostnad		364 009	-356 039
Årsresultat		364 009	-356 039
Årsresultat etter minoritetsinteresser		364 009	-356 039
Totalresultat		364 009	-356 039
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			-356 039
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		364 009	
Sum overføringer og disponeringer	5	364 009	-356 039



Organisasjonsnr: 885 479 782
STOKKEVANNET BARNEHAGE SA

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		3 421 038	2 807 590
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		162 480	201 704
Sum varige driftsmidler	3, 6	3 583 518	3 009 294

Sum anleggsmidler		3 583 518	3 009 294
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer			33 030
Andre kortsiktige fordringer	4	237 473	337 942
Sum fordringer		237 473	370 972

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		938 166	1 310 166
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		938 166	1 310 166

Sum omløpsmidler		1 175 639	1 681 138
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		4 759 157	4 690 432
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Annen innskutt egenkapital			168 000
Sum innskutt egenkapital			168 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap		326 427	690 437
Sum opptjent egenkapital		-326 427	-690 437

Sum egenkapital	5	-326 427	-522 437
------------------------	----------	-----------------	-----------------

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6	
	3 398 757	3 687 559
Sum annen langsiktig gjeld	3 398 757	3 687 559
Sum langsiktig gjeld	3 398 757	3 687 559
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	58 261	191 678
Skyldig offentlige avgifter	576 711	553 366
Annen kortsiktig gjeld	7	780 265
Sum kortsiktig gjeld	1 686 827	1 525 309
Sum gjeld	5 085 584	5 212 868
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 759 157	4 690 432



Organisasjonsnr: 885 479 782
STOKKEVANNET BARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
13.60

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.



KPMG AS
Jernbaneveien 100
P.O. Box 1434
N-8037 Bodø

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til årsmøtet i Stokkevannet barnehage SA - under avvikling

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stokkevannet barnehage SA - under avvikling som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av foretakets finansielle stilling per 31. desember 2023, 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 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 foretaket i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Presisering

Vi viser til note 1 og 8 i årsregnskapet hvor det fremgår at ledelsen har til intensjon å utvikle virksomheten i foretaket etter balansedatoen. Årsregnskapet er derfor utarbeidet med basis i likvidasjonsverdier. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig 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 foretakets 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 avviklet. Det er besluttet at virksomheten vil bli avviklet.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alla	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Sløvanger	Ulsteinvik
Bodø	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Strøme	

Penneo Dokumentnøkkel: UQUYA-KOK1I-2CVGK-VJOOV-VYSJW-JWOT3



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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av 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 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 intern 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 foretakets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig. Det er besluttet at virksomheten vil bli avvirket. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at foretaket kan fortsette 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bodø

KPMG AS

John Eilif Johansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Johansen, John Eilif

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-2890353

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-05-06 18:44:27 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: UQUYA-KOKTI-2CVGK-VJDOV-VYSJW-JWOT3

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/validator>



Årsregnskap 2023

**Stokkevannet Barnehage SA under
avvikling**

3962 STATHELLE

Org.nr. 885 479 782



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Stokkevannet Barnehage SA under avvikling			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Foreldrebetaling og andre inntekter		1 625 015	1 669 476
Offentlige tilskudd		9 260 953	9 008 202
Sum driftsinntekter		<u>10 885 968</u>	<u>10 677 679</u>
Mat barn m.m.		210 636	201 620
Lønnskostnad	2	9 072 147	8 851 065
Avskrivninger av driftsmidler	3	-574 224	272 716
Annen driftskostnad		1 709 214	1 664 093
Sum driftskostnader		<u>10 417 773</u>	<u>10 989 493</u>
Driftsresultat		<u>468 195</u>	<u>-311 815</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 302	1 025
Annen rentekostnad		108 488	45 249
Resultat av finansposter		<u>-104 185</u>	<u>-44 224</u>
Resultat		<u>364 009</u>	<u>-356 039</u>
Årsresultat		<u>364 009</u>	<u>-356 039</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		364 009	0
Overført til udekket tap		0	356 039
Sum overføringer	5	<u>364 009</u>	<u>-356 039</u>
Stokkevannet Barnehage SA under avvikling		Side 2	



Balanse			
Stokkevannet Barnehage SA under avvikling			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		3 421 038	2 807 590
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		162 480	201 704
Sum varige driftsmidler	3, 6	3 583 518	3 009 294
Sum anleggsmidler		3 583 518	3 009 294
Omløpsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	33 030
Andre kortsiktige fordringer	4	237 473	337 942
Sum fordringer		237 473	370 972
Bankinnskudd, kontanter o.l.		938 166	1 310 166
Sum omløpsmidler		1 175 639	1 681 138
Sum eiendeler		4 759 157	4 690 432
Stokkevannet Barnehage SA under avvikling			Side 3



Balanse			
Stokkevannet Barnehage SA under avvikling			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Andeler		0	168 000
Sum innskutt egenkapital		0	168 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-326 427	-690 437
Sum opptjent egenkapital		-326 427	-690 437
Sum egenkapital	5	-326 427	-522 437
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 398 757	3 687 559
Sum annen langsiktig gjeld		3 398 757	3 687 559
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		58 261	191 678
Skyldig offentlige avgifter		576 711	553 366
Annen kortsiktig gjeld	7	1 051 855	780 265
Sum kortsiktig gjeld		1 686 827	1 525 309
Sum gjeld		5 085 584	5 212 868
Sum egenkapital og gjeld		4 759 157	4 690 432
Stathelle, den / - 2024 Styret i Stokkevannet Barnehage SA under avvikling			
_____ John Vidar Bamle styreleder	_____ Ann Lisbeth Drøpping Polland styremedlem	_____ Eva Marie Riksfjord styremedlem	
_____ Stig Bjørnsvik styremedlem	_____ Geir Halvor Strømfjord Gjerstad styremedlem		
Stokkevannet Barnehage SA under avvikling			Side 4



Stokkevannet Barnehage SA under avvikling Noter til årsregnskapet 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Selskapets drift er opphørt, og selskapet er meldt oppløst. I årsregnskapet er alle balanseposter vurdert til virkelig verdi ved avvikling. For øvrig følger selskapet regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er medtatt som anleggsmidler. Gjeld som normalt har forfall senere enn et år fra balansedagen er oppført som langsiktig gjeld. Man har valgt tilsvarende presentasjon som tidligere år i årsregnskapet for 2023 for varige driftsmidler og langsiktige lån, selv om varige driftsmidler er realisert ,og lån innfridd i 2024.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til den verdi som selskapet avhender driftsmidlene for ved den virksomhetsoverdragelse som skjer i 2024. Bygninger overdras til en verdi som er høyere enn det bokført verdi skulle tilsi. Ved verdiregulering til virkelig verdi har man valgt å tilbakeføre tidligere gjennomførte ordinære avskrivninger på bygg, slik at bokført verdi 31.12.23 er i overensstemmelse med avtalt vederlag. Dette medfører negative ordinære avskrivninger i årsregnskapet for 2023.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til den verdi man kan realisere fordringene for i 2024. Forskuddsbetalte kostnader for 2024 som ikke er, eller blir kreditert, er i sin helhet kostnadsført i 2023. Midler utbetalt fra premiefond i 2024 er innregnet som fordring, da dette kom av for mye betalt engangsvederlag ved utmelding av ansatte fra ordningen

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. Pr.31.12.2023 har man innregnet forpliktelser knyttet til avtaler som må innfris i 2024, samt avsatt for kostnader knyttet til gjennomføring av avviklingen.

Skatt

Selskapet driver ikke skattepliktig virksomhet.

Note 2 Lønns- og personalkostnader

	2023	2022
Lønninger inkl. feriepenger	6 746 825	6 618 511
Arbeidsgiveravgift	1 092 267	1 082 145
Annen oppgavepliktige ytelser	12 854	12 016
Pensjonsforsikring	948 443	837 669
Andre personalkostnader	271 757	300 724
Sum lønns - og personalkostnader	9 072 147	8 851 065



Stokkevannet Barnehage SA under avvikling Noter til årsregnskapet 2023

Selskapet har i 2023 sysselsatt 13,6 årsverk.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	7 018 556	825 227	7 843 783
Anskaffelseskost 31.12.23	7 018 556	825 227	7 843 783
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	3 597 518	662 747	4 260 265
Bokført verdi 31.12.23	3 421 038	162 480	3 583 518
Årets ordinære avskrivninger	-613 448	39 224	-574 224
Økonomisk levetid	18-30 år	5-15 år	

Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	2023
Til gode merverdiavgift	51 774
Andre kortsiktige fordringer	85 321
Krav på offentlige tilskudd	100 377
Sum andre kortsiktige fordringer	237 473

Note 5 Egenkapital

	Innskudd EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2023	168 000	-690 437	-522 437
+/- endring andelskapital	-168 000		-168 000
Årets resultat		364 009	364 009
Egenkapital 31.12.2023	0	-326 427	-326 427



Stokkevannet Barnehage SA under avvikling Noter til årsregnskapet 2023

Note 6 Langsiktig gjeld

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

Lånet i Husbanken har en restsaldo pr. 31.12.2023 på **kr. 3 398 757**.
Lånet er innfridd (overtatt av Bodø kommune 08.01.24).

Av foretakets bokførte gjeld er **kr. 3 398 757** sikret ved garanti stilt av Bamble kommune.

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2023
Skyldig feriepenger	794 586
Påløpne renter	21 891
Påløpne kostnader	231 978
Forskudd fra kunder	3 400
Sum annen kortsiktig gjeld	1 051 855

Note 8 Fortsatt drift

Det er gjennomført en virksomhets overdragelse til Bamble kommune med virkning fra 01.01.2024, hvor kommunen overtar virksomheten med driftsmidler, ansatte og de forpliktelser som følger med. Stokkevannet Barnehage SA er meldt oppløst, og avvikling vil bli gjennomført etter kreditorfristens utløp. Bamble kommune overtar da eventuelle restforpliktelser Stokkevannet Barnehage SA skulle ha.