



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 661 987
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap (ANS)
Foretaksnavn: BÅSEMOR ANS
Forretningsadresse: Kummervold
Kårvåg
6530 AVERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Tone Mette Lervik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.02.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 18.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		862 513	1 101 430
Annen driftsinntekt	1	4 675 167	5 438 499
Sum inntekter		5 537 680	6 539 929
Kostnader			
Varekostnad			300
Lønnskostnad	4	3 893 823	4 007 461
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	26 020	25 227
Annen driftskostnad	9	1 479 255	1 371 184
Sum kostnader		5 399 098	5 404 173
Driftsresultat		138 581	1 135 756
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		618	407
Sum finansinntekter		618	407
Annen rentekostnad		10	6
Sum finanskostnader		10	6
Netto finans		608	401
Ordinært resultat før skattekostnad		139 189	1 136 158
Ordinært resultat etter skattekostnad		139 189	1 136 158
Årsresultat		139 189	1 136 158
Annen egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 5	210 879	171 059
Sum varige driftsmidler	3	210 879	171 059
Sum anleggsmidler		210 879	171 059
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5, 7	30 429	74 631
Andre fordringer		181 427	171 861
Sum fordringer		211 856	246 492
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	526 440	959 483
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		526 440	959 483
Sum omløpsmidler		738 296	1 205 975
SUM EIENDELER		949 176	1 377 034
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	534 310	862 198
Sum opptjent egenkapital		534 310	862 198



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	8	534 310	862 198
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld		17 353	17 001
Skyldige offentlige avgifter		204 861	187 480
Annen kortsiktig gjeld	10	192 651	310 355
Sum kortsiktig gjeld		414 866	514 836
Sum gjeld		414 866	514 836
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		949 176	1 377 034



Årsberetning 2019 BÅSEMOR ANS

Selskapet driver barnehage på Kummervold i Averøy kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat.

I 2019 ble årsresultatet kroner 996.969,- dårligere enn for 2018. Selskapet går med overskudd.

Totalkapitalen var pr. 31.12.19 kroner 949.176,- sammenlignet med kroner 1.377.034,- pr 31.12.18

Den skattemessige egenkapitalandelen var pr. 31.12.19 56,30%, for 2018 62,61%.

Selskapet har besluttet omdanning fra ansvarlig selskap til aksjeselskap. Omdanningen planlegges gjennomført i første kvartal 2020. Selskapets drift vil i sin helhet bli videreført i det nye aksjeselskapet.

Sykefraværet i selskapet har gått ned siden i fjor. Det er ikke lenger noen langtidssykemeldt. Arbeidsmiljøet anses som godt, og det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak på dette feltet i 2019. Det har ikke vært personskader i forbindelse med selskapets virksomhet i 2019.

Bedriften forurenses ikke det ytre miljø.

Deltagerne er bevisst på de samfunnsmessige forventningene om tiltak for å fremme likestilling i virksomheten. Det er for øyeblikket ikke iverksatt konkrete tiltak for å fremme dette arbeidet, men deltageres målsetting er naturligvis å innfri samfunnets forventninger på sikt.

Det er deltageres oppfatning at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets stilling og resultat. Det er heller ikke intrådt forhold etter regnskapsårets slutt som påvirker dette.

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Averøy, den 05.02.2020

Deltagerne i Båsemor ANS

Tone Mette Lervik

Kjell Ingve Hjertvik



Noter 2019 BÅSEMOR ANS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler og andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på etableringstidspunktet.

Inntektene inntektsføres etter vært som de er opptjent.

Av inntekten vedrører kr. 4 675 167,- offentlige tilskudd.

Poster vurdert etter andre regler:

Varige driftsmidler: Varige driftsmidler avskrives linært over forventet økonomisk levetid.

Fordringer: Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradag for avsetning til forventet tap.

Note 2 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr. 98.561,-.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Uteområde	Bil	Inventar etc.	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	47 566	99 438	320 768	467 772
Akkumulerte avskrivinger 01.01	46 722	60 067	189 925	296 714
Akkumulerte nedskrivinger 01.01				0
Balanseført verdi pr. 01.01.2019	844	39 371	130 843	171 058
Tilgang driftsmidler til ansk.kost		100 618		100 618
Avgang bokført verdi 31.12		34 778		34 778
Årets avskrivinger	844	14 655	10 521	26 020
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	0	90 556	120 322	210 878



Note 4 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	2 706 540	2 728 853
Arbeidsgodtgjørelse	504 000	490 560
Arbeidsgiveravgift	421 223	433 169
OTP	292 183	340 417
Andre relaterte ytelser	-30 123	14 462
Sum	3 893 823	4 007 461

Gjennomsnittlig antall årsverk 6

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som oppfyller kravene.

Ytelser til ledende personer

Kostnadsført arbeidsgodtgjørelse for ledende personer utgjør kr. 504.000.-.

Note 5 - Langsiktig gjeld / pantstillelser

Spesifikasjon	2019	2018
Kassekreditt	0	0
Sum	0	0
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:		
Driftsmidler	0	0
Kundefordringer	0	0
Sum	0	0

Firmaet har ikke kassekreditt lenger, den ble innløst i 2013.

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	65 142	52 969	12 173
Omløpsmidler	(5 440)	(5 440)	0
Kortsiktig gjeld	(77 435)	(60 337)	(17 098)
Sum midlertidige forskjeller	(17 733)	(12 808)	(4 925)

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	35 869	80 071
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(5 440)	(5 440)
Netto oppførte kundefordringer	30 429	74 631



Note 8 - Egenkapital

	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	862 198	862 198
Årets resultat	139 189	139 189
Privat uttak	(467 078)	(467 078)
Egenkapital 31.12.2019	534 310	534 310

Note 9 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 24.262,-. Honorar for annen bistand utgjør kr 0,-.

Note 10 - Gjeld til nærstående.

Mellomregning Lervik/Hjertvik ANS

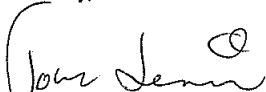
Selskapet har en mellomregningskonto med Lervik/Hjertvik ANS, som utgjør kr. 163 379,89. Dette er for mye betalt husleie, og så har Båsemor betalt endel med bankkort av forbruksartikler som skal til Lervik/Hjertvik ANS.



Balanse pr. 31. desember 2019 BÅSEMOR ANS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	534 310	862 198
Sum opptjent egenkapital		534 310	862 198
Sum egenkapital	8	534 310	862 198
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	0
Leverandørgjeld		17 353	17 001
Skyldige offentlige avgifter		204 861	187 480
Annen kortsiktig gjeld	10	192 651	310 355
Sum kortsiktig gjeld		414 866	514 836
Sum gjeld		414 866	514 836
Sum egenkapital og gjeld		949 176	1 377 034

Averøy, den 05.02.20


Tone Mette Lervik


Kjell Ingve Hjertvik



Årsberetning 2019 BÅSEMOR ANS

Selskapet driver barnehage på Kummervold i Averøy kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat.

I 2019 ble årsresultatet kroner 996.969,- dårligere enn for 2018. Selskapet går med overskudd. Totalkapitalen var pr. 31.12.19 kroner 949.176,- sammenlignet med kroner 1.377.034,- pr 31.12.18. Den skattemessige egenkapitalandelen var pr. 31.12.19 56,30%, for 2018 62,61%.

Selskapet har besluttet omdanning fra ansvarlig selskap til aksjeselskap. Omdanningen planlegges gjennomført i første kvartal 2020. Selskapets drift vil i sin helhet bli videreført i det nye aksjeselskapet.

Sykefraværet i selskapet har gått ned siden i fjor. Det er ikke lenger noen langtidssykemeldt. Arbeidsmiljøet anses som godt, og det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak på dette feltet i 2019. Det har ikke vært personskader i forbindelse med selskapets virksomhet i 2019.

Bedriften forurenses ikke det ytre miljø.

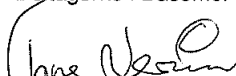
Deltagerne er bevisst på de samfunnsmessige forventningene om tiltak for å fremme likestilling i virksomheten. Det er for øyeblikket ikke iverksatt konkrete tiltak for å fremme dette arbeidet, men deltageres målsetting er naturligvis å innfri samfunnets forventninger på sikt.

Det er deltageres oppfatning at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets stilling og resultat. Det er heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som påvirker dette.

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Averøy, den 05.02.2020

Deltagerne i Båsemor ANS


Tone Mette Lervik


Kjell Ingve Hjertvik



STATSAUTORISERT REVISOR **ANDRÉ HANSØ AS**

Medlem av Den norske Revisorforening
Autorisert regnskapsførerselskap
Foretaks- / Revisornummer: NO 959 183 848
Helge Barmans Gate 11, 6508 KRISTIANSUND

Telefon 71 67 90 55
andre@revisorhansoe.no
www.revisorhansoe.no

Avdelingskontor Frei:
Flatsesund, 6523 FREI
Telefon 90 69 84 54

**Til selskapsmøtet i
Båsemor ANS**

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Båsemor ANS sitt årsregnskap som viser et overskudd på Kr 139.189,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 (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 rettvisende 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 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 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.



Side 2

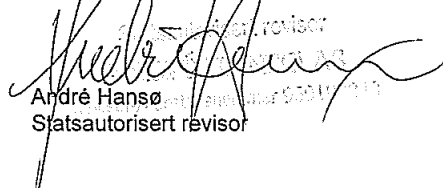
Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige 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.

Kristiansund, den 05.02.2020
Statsautorisert revisor André Hansø AS


André Hansø
Statsautorisert revisor