



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 070 218
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STOKKBEEKKEN BARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Nyheimsvegen 37B
7058 CHARLOTTENLUND

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: Tatiana Shuvalova
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2024

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, 28.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og annen inntekt		412 312	427 588
Offentlige tilskudd		3 158 734	2 942 008
Sum inntekter		3 571 046	3 369 596
Kostnader			
Mat barn m.m.		57 635	43 510
Lønns - og personalkostnader	2	2 840 107	2 865 246
Avskrivning av driftsmidler	3	155 479	155 750
Annen driftskostnad		332 748	345 145
Sum kostnader		3 385 969	3 409 652
Driftsresultat		185 078	-40 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 344	1 467
Sum finansinntekter		5 344	1 467
Annen rentekostnad		203 672	135 840
Sum finanskostnader		203 672	135 840
Netto finans		-198 328	-134 373
Ordinært resultat før skattekostnad		-13 250	-174 428
Skattekostnad på resultat	4	-2 914	-38 323
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 336	-136 105
Årsresultat		-10 336	-136 105
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10 336	-136 105
Totalresultat		-10 336	-136 105
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital	5	-10 336	-136 105
Sum overføringer og disponeringer		-10 336	-136 105



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	63 664	60 750
Sum immaterielle eiendeler		63 664	60 750
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	3 554 422	3 691 122
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		17 041	35 820
Sum varige driftsmidler	3	3 571 463	3 726 942
Sum anleggsmidler		3 635 127	3 787 692
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 350	3 350
Andre kortsiktige fordringer	7	98 492	94 985
Sum fordringer		101 842	98 335
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		109 373	90 936
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		109 373	90 936
Sum omløpsmidler		211 215	189 271
SUM EIENDELER		3 846 342	3 976 963

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		158 283	168 619
Sum opptjent egenkapital		158 283	168 619
Sum egenkapital	5	258 283	268 619
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 094 698	3 177 351
Sum annen langsiktig gjeld		3 094 698	3 177 351
Sum langsiktig gjeld		3 094 698	3 177 351
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 191	36 888
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		194 991	185 753
Annen kortsiktig gjeld	8	260 179	308 352
Sum kortsiktig gjeld		493 361	530 993
Sum gjeld		3 588 058	3 708 344
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 846 342	3 976 963



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 547774

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 070 218
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STOKKBÆKKEN BARNEHAGE AS
Forretningsadresse: Nyheimsvegen 37B
7058 CHARLOTTENLUND

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: Tatiana Shuvalova
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 26.06.2024

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: 992 070 218
STOKKBÆKKEN BARNEHAGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og annen inntekt		412 312	427 588
Offentlige tilskudd		3 158 734	2 942 008
Sum inntekter		3 571 046	3 369 596
Kostnader			
Mat barn m.m.		57 635	43 510
Lønns - og personalkostnader	2	2 840 107	2 865 246
Avskrivning av driftsmidler	3	155 479	155 750
Annen driftskostnad		332 748	345 145
Sum kostnader		3 385 969	3 409 652
Driftsresultat		185 078	-40 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 344	1 467
Sum finansinntekter		5 344	1 467
Annen rentekostnad		203 672	135 840
Sum finanskostnader		203 672	135 840
Netto finans		-198 328	-134 373
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-2 914	-38 323
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 336	-136 105
Årsresultat		-10 336	-136 105
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10 336	-136 105
Totalresultat		-10 336	-136 105
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital	5	-10 336	-136 105
Sum overføringer og disponeringer		-10 336	-136 105





Organisasjonsnr: 992 070 218
STOKKBÆKKEN BARNEHAGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	63 664	60 750
Sum immaterielle eiendeler		63 664	60 750
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	3 554 422	3 691 122
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		17 041	35 820
Sum varige driftsmidler	3	3 571 463	3 726 942
Sum anleggsmidler		3 635 127	3 787 692
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 350	3 350
Andre kortsiktige fordringer	7	98 492	94 985
Sum fordringer		101 842	98 335
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		109 373	90 936
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		109 373	90 936
Sum omløpsmidler		211 215	189 271
SUM EIENDELER		3 846 342	3 976 963
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		158 283	168 619



Sum opptjent egenkapital		158 283	168 619
Sum egenkapital	5	258 283	268 619
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	3 094 698	3 177 351
Sum annen langsiktig gjeld		3 094 698	3 177 351
Sum langsiktig gjeld		3 094 698	3 177 351
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 191	36 888
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		194 991	185 753
Annen kortsiktig gjeld	8	260 179	308 352
Sum kortsiktig gjeld		493 361	530 993
Sum gjeld		3 588 058	3 708 344
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 846 342	3 976 963



Organisasjonsnr: 992 070 218
STOKKBÆKKEN BARNEHAGE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
5.66

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.



Årsregnskap 2023

Stokkbekken Barnehage AS
7058 CHARLOTTENLUND

Org.nr. 992 070 218



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Stokkbekken Barnehage AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Foreldrebetaling og annen inntekt		412 312	427 588
Offentlige tilskudd		3 158 734	2 942 008
Sum driftsinntekter		3 571 046	3 369 596
Mat barn m.m.		57 635	43 510
Lønns - og personalkostnader	2	2 840 107	2 865 246
Avskrivning av driftsmidler	3	155 479	155 750
Annen driftskostnad		332 748	345 145
Sum driftskostnader		3 385 969	3 409 652
Driftsresultat		185 078	-40 056
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 344	1 467
Annen rentekostnad		203 672	135 840
Resultat av finansposter		-198 328	-134 373
Resultat før skattekostnad		-13 250	-174 428
Skattekostnad på resultat	4	-2 914	-38 323
Resultat		-10 336	-136 105
Årsresultat		-10 336	-136 105
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital	5	10 336	136 105
Sum overføringer		-10 336	-136 105



Balanse			
Stokkbekken Barnehage AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	63 664	60 750
Sum immaterielle eiendeler		63 664	60 750
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	3 554 422	3 691 122
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		17 041	35 820
Sum varige driftsmidler	3	3 571 463	3 726 942
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		3 635 127	3 787 692
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		3 350	3 350
Andre kortsiktige fordringer	7	98 492	94 985
Sum fordringer		101 842	98 335
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		109 373	90 936
Sum omløpsmidler		211 215	189 271
Sum eiendeler		3 846 342	3 976 963



Balanse			
Stokkbekken Barnehage AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		158 283	168 619
Sum opptjent egenkapital		158 283	168 619
Sum egenkapital	5	258 283	268 619
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 094 698	3 177 351
Sum annen langsiktig gjeld		3 094 698	3 177 351
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		38 191	36 888
Skyldig offentlige avgifter		194 991	185 753
Annen kortsiktig gjeld	8	260 179	308 352
Sum kortsiktig gjeld		493 361	530 993
Sum gjeld		3 588 058	3 708 344
Sum egenkapital og gjeld		3 846 342	3 976 963
Charlottenlund den, Styret i Stokkbekken Barnehage AS			
_____ Siri Wold Lyng styreleder/daglig leder		_____ Tatiana Shuvalova styremedlem	
Stokkbekken Barnehage AS			Side 4



Stokkbekken Barnehage AS

Noter til årsregnskapet 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk 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

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med gjeldende skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Note 2 Lønns - og personalkostnader

	2023	2022
Lønninger inkl. feriepenger	2 342 591	2 389 786
Arbeidsgiveravgift	350 014	354 484
Annen oppgavepliktige ytelser	1 792	0
Pensjonsforsikring	114 258	90 881
Andre personalkostnader	31 452	30 095
Sum lønns - og personalkostnader	2 840 107	2 865 246

Selskapet har i 2023 sysselsatt **5,66** årsverk.



Stokkbekken Barnehage AS	Noter til årsregnskapet 2023
---------------------------------	-------------------------------------

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	4 101 222	127 379	4 228 601
= Anskaffelseskost 31.12.23	4 101 222	127 379	4 228 601
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	546 800	110 340	657 140
= Bokført verdi 31.12.23	3 554 422	17 039	3 571 461
Årets ordinære avskrivninger	136 700	18 779	155 479
Økonomisk levetid	30 år	3-5 år	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-2 914	-38 323
Skattekostnad ordinært resultat	-2 914	-38 323
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-13 250	-174 428
Permanente forskjeller	0	234
Endring i midlertidige forskjeller	70 947	67 810
Anvendelse av fremførbart underskudd	-57 698	0
Skattepliktig inntekt	0	-106 384
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-240 697	-169 750	70 947
Sum	-240 697	-169 750	70 947
Akkumulert fremførbart underskudd	-48 686	-106 384	-57 698
Grunnlag for utsatt skattefordel	-289 384	-276 134	13 250
Utsatt skattefordel (22 %)	-63 664	-60 750	2 915

Stokkbekken Barnehage AS	Side 6
---------------------------------	---------------

**Stokkbekken Barnehage AS****Noter til årsregnskapet 2023****Note 5 Egenkapital**

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

Aksjonærer pr .31.12.2023:

Siri Wold Lyng 60 aksjer styrets leder / daglig leder
Tatiana Shuvalova 40 aksjer styremedlem

	Aksjekapital	Opptjent EK/ udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	168 619	268 619
Årets resultat		-10 336	-10 336
Egenkapital 31.12.2023	100 000	158 283	258 283

Note 6 Langsiktig gjeld

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller **kr. 2 681 433** mer enn 5 år fram i tid.

Lånet er sikret mot pant i eiendommen, g.nr. 21, b.nr. 13 i CHARLOTTENLUND kommune.

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr 31.12.2023 **kr. 3 554 422.**

Lånet i Rindal Sparebank har en restsaldo pr. 31.12.2023 på **kr. 3 094 698.**

Note 7 Andre kortsiktige fordringer

	2023
Krav på tilskudd	4 249
Krav på refusjoner	834
Forskuddsbetalte kostnader	18 191
Til gode merverdiavgift	74 817
Andre kortsiktige fordringer	401
Sum andre kortsiktige fordringer	98 492



Stokkbekken Barnehage AS	Noter til årsregnskapet 2023
---------------------------------	-------------------------------------

Note 8 Annen kortsiktig gjeld

	2023
Skyldig feriepenger	247 476
Påløpne rentekostnader	5 571
Påløpne kostnader	396
Gjeld til ansatte og eiere	6 735
Sum annen kortsiktig gjeld	260 179