



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	985 315 744
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MELLOMILA FAMILIEBARNEHAGE OG PROGRESSIV INSTITUTT AS
Forretningsadresse:	Mellomila 34 7018 TRONDHEIM

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:	Shobha Dey
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	16.04.2022

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, 02.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		206 809	188 781
Annen driftsinntekt		1 238 055	1 431 036
Sum inntekter		1 444 864	1 619 817
Kostnader			
Varekostnad		89 814	106 503
Lønnskostnad	4	1 167 801	1 269 938
Annen driftskostnad	4	284 591	284 663
Sum kostnader		1 542 206	1 661 104
Driftsresultat		-97 342	-41 287
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			312
Sum finansinntekter			312
Annen rentekostnad			180
Sum finanskostnader			180
Netto finans			132
Ordinært resultat før skattekostnad		-97 342	-41 155
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-97 342	-41 155
Årsresultat		-97 342	-41 155
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-97 342	-41 155
Sum overføringer og disponeringer		-97 342	-41 155



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 696 933	1 696 933
Sum varige driftsmidler		1 696 933	1 696 933
Sum anleggsmidler		1 696 933	1 696 933
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	1	121 302	88 570
Sum fordringer		121 302	88 570
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	122 097	506 908
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		122 097	506 908
Sum omløpsmidler		243 399	595 479
SUM EIENDELER		1 940 332	2 292 412
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 693 823	1 791 165
Sum opptjent egenkapital		1 693 823	1 791 165



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		1 793 823	1 891 165
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 206	9 517
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		12 519	93 195
Annen kortsiktig gjeld	5	119 785	298 535
Sum kortsiktig gjeld		146 509	401 247
Sum gjeld		146 509	401 247
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 940 332	2 292 412



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 759666

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 315 744
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELLOMILA FAMILIEBARNEHAGE OG
PROGRESSIV INSTITUTT AS
Forretningsadresse: Mellomila 34
7018 TRONDHEIM

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: Shobha Dey
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.04.2022

Revisjon

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 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, 01.08.2022

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: 985 315 744
MELLOMILA FAMILIEBARNEHAGE OG
PROGRESSIV INSTITUTT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		206 809	188 781
Annen driftsinntekt		1 238 055	1 431 036
Sum inntekter		1 444 864	1 619 817
Kostnader			
Varekostnad		89 814	106 503
Lønnskostnad	4	1 167 801	1 269 938
Annen driftskostnad	4	284 591	284 663
Sum kostnader		1 542 206	1 661 104
Driftsresultat		-97 342	-41 287
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			312
Sum finansinntekter			312
Annen rentekostnad			180
Sum finanskostnader			180
Netto finans			132
Ordinært resultat før skattekostnad		-97 342	-41 155
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-97 342	-41 155
Årsresultat		-97 342	-41 155
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-97 342	-41 155
Sum overføringer og disponeringer		-97 342	-41 155



Leverandørgjeld		14 206	9 517
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		12 519	93 195
Annen kortsiktig gjeld	5	119 785	298 535
Sum kortsiktig gjeld		146 509	401 247
Sum gjeld		146 509	401 247
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 940 332	2 292 412



Organisasjonsnr: 985 315 744
MELLOMILA FAMILIEBARNEHAGE OG
PROGRESSIV INSTITUTT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

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.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



MELLOMILA FAMILIEBARNEHAGE OG PROGRESSIV INSTITUTT AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1: Regnskapsprinsipper

Generelt

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Inntekter

Innbetalinger fra foreldrene er bokført etter hvert som de er mottatt.
Tilskudd fra det offentlige er inntektsført etter hvert som det er utbetalt.

Fordringer

Andre fordringer er oppført til pålydende.

Note 2: Skatter

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller

	31.12.	01.01.	Endring
Anleggsmidler	-144 356	-144 356	0
Omløpsmidler	0	0	0
Ligningsmessig udekket underskudd	-147 330	-40 975	106 356
Netto midlertidige forskjeller	-291 686	-185 331	106 356

Selskapet har netto skattereduserende midlertidige forskjeller pr. 31.12.21. Utsatt skattefordel er ihht. unntaksbestemmelsene for små foretak ikke balanseført. Denne utgjør kr.67.128,-.

Resultat før skattekostnad	-97 342
Permanente forskjeller	-9 014
Midlertidige forskjeller	106 356
Årets skattegrunnlag	0
Betalbar skatt (22%)	0



MELLOMILA FAMILIEBARNEHAGE OG PROGRESSIV INSTITUTT AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3: Anleggsmidler

	Eiendom
Anskaffelseskost pr 1.1.	1 841 290
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Akk avskrivninger pr 31.12.	<u>144 357</u>
Bokført verdi pr 31.12.	<u>1 696 933</u>
Årets ordinære avskrivninger	<u>0</u>
Avskrivningssatser	0 %

Selskapets eiendom er ikke avskrevet i år da man mener at den er tilstrekkelig avskrevet.

Note 4: Ansatte, godtgjørelse, lån ansatte mv.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2021	2020
Lønninger	1 014 395	1 111 810
Folketrygdavgift	145 973	149 143
Andre lønnskostnader	7 433	8 985
Sum lønnskostnader	<u>1 167 801</u>	<u>1 269 938</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4

Kostnadsført revisjonshonorar for lovbestemt revisjon i 2021 utgjør kr. 18.075,- eks. mva. og kr. 2.062,- for konsulent tjenester til revisor.

Lønn til daglig leder for 2021 utgjør kr. 424.456,-.

Note 5: Antall aksjer, aksjeeiere

Selskapets aksjekapital består av 1.000 aksjer pålydende kr 100,- og eies av

Shoba Dey 1.000 stk. Styrets-/daglig leder

Selskapets eier har et mellomværende stort kr 14.532,- til selskapet.

Vedtektene inneholder ikke begrensninger i stemmeretten.

Note 6 Bundne midler

Kr. 27.668,- er bundet skattetrekksmidler.



MELLOMILA FAMILIEBARNEHAGE OG PROGRESSIV INSTITUTT AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 Egenkapital

	Aksjekap.	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	1 791 165	1 891 165
Årets endring i egenkap.:			
Årets overføring til egenkapital		-97 342	-97 342
Egenkapital pr. 31.12.	100 000	1 693 823	1 793 823



ALL~REVISJON AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Mellomila Familiebarnehage og Progressiv Institutt AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Mellomila Familiebarnehage og Progressiv Institutt AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 97 342. Årsregnskapet 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, og
- 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leders(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 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 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.

For revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

TRONDHEIM, 16. april 2022

All Revisjon AS

Kjell Eide

Statsautorisert revisor

Adresse: Mellomila 93A
Post nr: 7018 Trondheim
Web: <http://www.allrevisjon.no>

Telefon: 73 87 49 00
Mobil: 95 11 32 31

Bank: 8601.05.15647
E-post: firmapost@allrevisjon.no
Organisasjons Nr: 970 895 167