



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 244 224
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: MELAKOLLEN BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Landfallvegen 30
7656 VERDAL

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: Hanne Berit Gomo Sellæg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2022

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, 24.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		771 637	616 998
Annen driftsinntekt		3 404 245	3 852 738
Sum inntekter		4 175 882	4 469 736
Kostnader			
Lønnskostnad	1	3 512 839	3 184 257
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	23 875	16 219
Annen driftskostnad		521 079	567 569
Sum kostnader		4 057 793	3 768 045
Driftsresultat		118 089	701 691
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		9 829	19 660
Sum finansinntekter		9 829	19 660
Annen finanskostnad		9	7
Sum finanskostnader		9	7
Netto finans		9 820	19 653
Ordinært resultat før skattekostnad		127 909	721 344
Ordinært resultat etter skattekostnad		127 909	721 344
Årsresultat		127 909	721 344
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	11	127 909	721 344
Sum overføringer og disponeringer		127 909	721 344



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		107 138	131 012
Sum varige driftsmidler		107 138	131 012
Sum anleggsmidler		107 138	131 012
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		19 196	500
Andre fordringer		198 055	110 817
Sum fordringer		217 251	111 317
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 349 812	2 379 081
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 349 812	2 379 081
Sum omløpsmidler		2 567 063	2 490 398
SUM EIENDELER		2 674 201	2 621 410
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		1 850 416	1 722 507
Sum innskutt egenkapital		1 850 416	1 722 507
Sum egenkapital		1 850 416	1 722 507



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		217 133	88 997
Skyldige offentlige avgifter		99 433	181 774
Annen kortsiktig gjeld		507 219	628 133
Sum kortsiktig gjeld		823 785	898 904
Sum gjeld		823 785	898 904
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 674 201	2 621 411



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 724884

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 244 224
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: MELAKOLLEN BARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Landfallvegen 30
7656 VERDAL

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: Hanne Berit Gomo Sellæg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2022

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, 28.07.2022



Organisasjonsnr: 971 244 224
MELAKOLLEN BARNEHAGE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		771 637	616 998
Annen driftsinntekt		3 404 245	3 852 738
Sum inntekter		4 175 882	4 469 736
Kostnader			
Lønnskostnad	1	3 512 839	3 184 257
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	23 875	16 219
Annen driftskostnad		521 079	567 569
Sum kostnader		4 057 793	3 768 045
Driftsresultat		118 089	701 691
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		9 829	19 660
Sum finansinntekter		9 829	19 660
Annen finanskostnad		9	7
Sum finanskostnader		9	7
Netto finans		9 820	19 653
Ordinært resultat før skattekostnad		127 909	721 344
Ordinært resultat etter skattekostnad		127 909	721 344
Årsresultat		127 909	721 344
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	11	127 909	721 344
Sum overføringer og disponeringer		127 909	721 344



Organisasjonsnr: 971 244 224
MELAKOLLEN BARNEHAGE SA

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Maskiner og anlegg
Sum varige driftsmidler

107 138 131 012
107 138 131 012

Sum anleggsmidler

107 138 131 012

Omløpsmidler Varer

Fordringer
Kundefordringer
Andre fordringer
Sum fordringer

19 196 500
198 055 110 817
217 251 111 317

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

2 349 812 2 379 081
2 349 812 2 379 081

Sum omløpsmidler

2 567 063 2 490 398

SUM EIENDELER

2 674 201 2 621 410

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital
Sum innskutt egenkapital

1 850 416 1 722 507
1 850 416 1 722 507

Sum egenkapital

1 850 416 1 722 507

Sum langsiktig gjeld

0 0

Kortsiktig gjeld
Leverandørgjeld
Skyldige offentlige
avgifter
Annen kortsiktig gjeld
Sum kortsiktig gjeld

217 133 88 997
99 433 181 774
507 219 628 133
823 785 898 904



Sum gjeld	823 785	898 904
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 674 201	2 621 411



Organisasjonsnr: 971 244 224
MELAKOLLEN BARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
Note 0

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og god regnskapsskikk for små foretak. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres, faktureres månedlig. Fordringer og gjeld er klassifisert som kortsiktig gjeld. Anleggsmidler balanseføres til anskaffelseskost og nedskrives til virkelig verdi når verdi-fallet forventes å ikke være forbigående. Kundefordringer oppføres til pålydende. Eventuell avsetning til tap gjøres etter en individuell vurdering av de enkelte fordringer. Øvrige fordringer er oppført til pålydende.

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sum	Sum antall	Sum eierandel	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2736680.00	2506132.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	439512.00	381880.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	336647.00	296245.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3512839.00	3184257.00

Note
1

Ytelser til ledende personer



Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
	605739.00		

Note

1

Ytelser til revisjon

Revisjon	Årets	Fjorårets
	32850.00	32435.00
Sum godtgjørelse til revisor	Årets	Fjorårets
	32850.00	32435.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.80

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

7

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

Betalbar skatt	Årets	Fjorårets
	0.00	0.00

Skattepliktig inntekt

Ordinært resultat før skatt	Årets	Fjorårets
-----------------------------	-------	-----------



127909.00 721344.00

Betalbar skatt i balansen

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>

Note
8

Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19196.00	500.00

Note
9

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekkmidler</u>	<u>Beløp</u>
	99696.00
<u>Skyldig skattetrekk</u>	<u>Beløp</u>
	99443.00

Note
10

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
		131012.00		
<u>Tilgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
		0.00		
<u>Avgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
		0.00		
<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>



131012.00

<u>Akk.av-/nedskr.31.12. Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	23875.00		

<u>Bal.ført verdi 31.12. Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	107137.00		

<u>Årets av-/nedskrivn. Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	23875.00		

Note

11

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	1722507.00		

<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	127909.00		

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	1850416.00		



Resultatregnskap 2021
for
Melakollen Barnehage SA

Organisasjonsnr. 971 244 224

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt, foreldrebetaling		771 637	616 998
Annen driftsinntekt		3 404 245	3 852 738
Sum driftsinntekter		4 175 882	4 469 736
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	3 512 839	3 184 257
Avskrivning på varige driftsmidler	2	23 875	16 219
Annen driftskostnad		521 079	567 569
Sum driftskostnader		4 057 793	3 768 045
DRIFTSRESULTAT		118 089	701 691
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		9 829	19 660
Sum finansinntekter		9 829	19 660
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		9	7
Sum finansskostnader		9	7
NETTO FINANSPOSTER		9 820	19 653
Ordinært resultat før skattekostnad		127 909	721 344
Skattekostnad på ordinært resultat		-	1
ORDINÆRT RESULTAT		127 909	721 344
ÅRSRESULTAT		127 909	721 344
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføring til annen egenkapital	3	127 909	721 344
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		127 909	721 344



Årets resultat	127 909
Til disposisjon	127 909

Disponeringer/Overføringer

Overført til egenkapital	127 909
Sum disponeringer/overføringer	127 909

Note 4

Bank skattetrekk

Skattetreksinnskudd pr. 31/12:	99 696
---------------------------------------	--------



Balanse 2021

Melakollen Barnehage

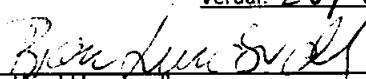
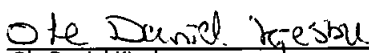
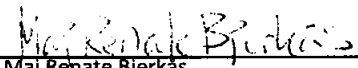

Organisasjonsnr. 971 244 224

		2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER	Noter		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	107 138	131 012
Sum varige driftsmidler		107 138	131 012
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		19 196	500
Andre fordringer		198 055	110 817
Sum fordringer		217 251	111 317
Bankinnskudd, kontanter ol.	4	2 349 812	2 379 081
SUM OMLØPSMIDLER		2 567 063	2 490 398
SUM EIENDELER		2 674 201	2 621 410

EGENKAPITAL OG GJELD

		2021	2020
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	1 850 416	1 722 507
Sum opptjent egenkapital		1 850 416	1 722 507
SUM EGENKAPITAL		1 850 416	1 722 507
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	1
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		217 133	88 997
Skyldige offentlige avgifter		99 433	181 774
Annen kortsiktig gjeld		507 219	628 133
SUM KORTSIKTIG GJELD		823 785	898 904
SUM GJELD		823 785	898 904
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		2 674 201	2 621 410

Verdal: 20/4-22


Bjørn Harald Lundsvoll
Styreleder
Ole Daniel Kjesbu
Styremedlem
Maj Renate Bjerkås
Styremedlem
Hanne Berit Gomo Sellæg
Styremedlem
Kathrine Sandvold Lundgren
Styremedlem



NOTER

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og god regnskapsskikk for små foretak.

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres, faktureres månedlig.

Fordringer og gjeld er klassifisert som kortsiktig gjeld.

Anleggsmidler balanseføres til anskaffelseskost og nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående.

Kundefordringer oppføres til pålydende.

Eventuell avsetning til tap gjøres etter en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Øvrige fordringer er oppført til pålydende.

Note 1

Lønnskostnader

	2021	2020
Lønn	3 299 749	2 959 999
Refusjon lønn/lønnskutt	-430 200	-263 439
Arbeidsgiveravgift	439 512	381 880
Pensjonskostnader	336 647	296 245
Andre lønnskostnader	-132 869	-190 428

Selskapet har ytelsepensjon, pensjonsforpliktelser og pensjonspremiefond er ikke oppført i regnskapet.

Lønn ledende personer og revisor

	2021	2020
Daglig leder	605 739	581 845
Styremedlemmer	0	0
Revisjonshonorar	32 850	32 435
Annen bistand Revisor	-	-

Det er utført 4,8 årsverk i 2021

Selskapet har tegnet obligatorisk tjenstepensjon for sine ansatte.

Note 2

Avskrivninger varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg
Anskaffelseskost 1/1	131 012
+ tilgang	-
- avgang	-
Anskaffelseskost 31/12	131 012
Ordinære avskrivninger	23 875
Balanseført verdi pr. 31/12	107 137

Prosentats for avskrivninger 18

Note 3

Disponering av overskudd.

Resultat	127 909
Skattekostnad	-



Årets resultat	127 909
Til disposisjon	127 909

Disponeringer/Overføringer

Overført til egenkapital	127 909
Sum disponeringer/overføringer	127 909

Note 4

Bank skattetrekk

Skattetreksinnskudd pr. 31/12:	99 696
---------------------------------------	--------