



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 631 291
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TRYLLEFLØYTEN STEINERBARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Rieber-Mohns veg 14
5230 PARADIS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Camilla Hoven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 13.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og andre inntekter		2 470 138	2 689 011
Offentlige tilskudd		12 217 436	12 193 378
Sum inntekter		14 687 574	14 882 389
Kostnader			
Varekostnad		214 290	188 297
Lønnskostnad	2	11 371 235	11 019 070
Avskrivning på driftsmidler	3	117 905	132 157
Annen driftskostnad		3 351 408	3 082 116
Sum kostnader		15 054 838	14 421 641
Driftsresultat		-367 264	460 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 596	783
Sum finansinntekter		2 596	783
Annen rentekostnad		551 091	253 290
Annen finanskostnad		100	
Sum finanskostnader		551 191	253 290
Netto finans		-548 595	-252 508
Ordinært resultat før skattekostnad		-915 858	208 241
Ordinært resultat etter skattekostnad		-915 858	208 241
Årsresultat		-915 858	208 241
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-915 858	208 241
Totalresultat		-915 858	208 241
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			208 241



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overført fra annen egenkapital		-915 858	
Sum overføringer og disponeringer	5	-915 858	208 241



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	20 393 950	18 848 269
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		94 417	146 449
Sum varige driftsmidler	3	20 488 368	18 994 718
Sum anleggsmidler		20 488 368	18 994 718
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 568	28 869
Andre kortsiktige fordringer	4	3 547 441	2 958 422
Sum fordringer		3 552 008	2 987 291
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		493 267	922 457
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		493 267	922 457
Sum omløpsmidler		4 045 275	3 909 748
SUM EIENDELER		24 533 643	22 904 466
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 477 728	4 393 586
Sum opptjent egenkapital		3 477 728	4 393 586



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		3 477 728	4 393 586
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	11 604 965	11 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		11 604 965	11 000 000
Sum langsiktig gjeld		11 604 965	11 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 139 890	3 479 878
Skyldig offentlige avgifter		873 483	752 287
Annen kortsiktig gjeld	7	3 437 576	3 278 716
Sum kortsiktig gjeld		9 450 949	7 510 880
Sum gjeld		21 055 915	18 510 880
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 533 643	22 904 466



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 394945

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 631 291
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: TRYLLEFLØYTEN STEINERBARNEHAGE SA
Forretningsadresse: Rieber-Mohns veg 14
5230 PARADIS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Camilla Hoven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 22.05.2023



Organisasjonsnr: 986 631 291
TRYLLEFLØYTEN STEINERBARNEHAGE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Foreldrebetaling og andre inntekter		2 470 138	2 689 011
Offentlige tilskudd		12 217 436	12 193 378
Sum inntekter		14 687 574	14 882 389
Kostnader			
Varekostnad		214 290	188 297
Lønnskostnad	2	11 371 235	11 019 070
Avskrivning på driftsmidler	3	117 905	132 157
Annen driftskostnad		3 351 408	3 082 116
Sum kostnader		15 054 838	14 421 641
Driftsresultat		-367 264	460 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 596	783
Sum finansinntekter		2 596	783
Annen rentekostnad		551 091	253 290
Annen finanskostnad		100	
Sum finanskostnader		551 191	253 290
Netto finans		-548 595	-252 508
Ordinært resultat før skattekostnad		-915 858	208 241
Ordinært resultat etter skattekostnad		-915 858	208 241
Årsresultat		-915 858	208 241
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-915 858	208 241
Totalresultat		-915 858	208 241
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			208 241
Overført fra annen egenkapital		-915 858	
Sum overføringer og disponeringer	5	-915 858	208 241



Organisasjonsnr: 986 631 291
TRYLLEFLØYTEN STEINERBARNEHAGE SA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	20 393 950	18 848 269
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		94 417	146 449
Sum varige driftsmidler	3	20 488 368	18 994 718
Sum anleggsmidler		20 488 368	18 994 718

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer		4 568	28 869
Andre kortsiktige fordringer	4	3 547 441	2 958 422
Sum fordringer		3 552 008	2 987 291

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		493 267	922 457
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		493 267	922 457
Sum omløpsmidler		4 045 275	3 909 748

SUM EIENDELER		24 533 643	22 904 466
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	3 477 728	4 393 586
Sum opptjent egenkapital		3 477 728	4 393 586
Sum egenkapital		3 477 728	4 393 586

Gjeld

Langsiktig gjeld Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	11 604 965	11 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		11 604 965	11 000 000
Sum langsiktig gjeld		11 604 965	11 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 139 890	3 479 878
Skyldig offentlige avgifter		873 483	752 287
Annen kortsiktig gjeld	7	3 437 576	3 278 716
Sum kortsiktig gjeld		9 450 949	7 510 880
Sum gjeld		21 055 915	18 510 880
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 533 643	22 904 466



Organisasjonsnr: 986 631 291
TRYLLEFLØYTEN STEINERBARNEHAGE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret
20.90

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



KPMG AS
Energihuset, Jernbaneveien 85
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 Tryllefløyten Steinerbarnehage SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tryllefløyten Steinerbarnehage SA som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 selskapet 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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. 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.

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	Slavanger	Ulsteinvik
Bodø	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkkel: V3T4-6UA3B-B5ESC-YLWVA-WOM2D-4X336



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 selskapets 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, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke 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, 2. mai 2023
KPMG AS

Vegard Johansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: V3T4-6UA3B-BE5EO-YLWVA-WOM2D-4X336



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."

Vegard Johansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5995-4-44813

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-05-02 11:56:11 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: V3TT-4-6UA-3B-BEESC-YLVVA-WOM2D-4X336

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

2022

Trylleflykten Steinerbarnehage SA

Bergen

Org.nr. 986 631 291



Innhold:
Resultatregnskap
Balanse
Noteopplysninger



Resultatregnskap			
Tryllefløyten Steinerbarnehage Sa			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Foreldrebetaling og andre inntekter		2 470 138	2 689 011
Offentlige tilskudd		12 217 436	12 193 378
Sum driftsinntekter		14 687 574	14 882 389
Varekostnad		214 290	188 297
Lønnskostnad	2	11 371 235	11 019 070
Avskrivning på driftsmidler	3	117 905	132 157
Annen driftskostnad		3 351 408	3 082 116
Sum driftskostnader		15 054 838	14 421 641
Driftsresultat		-367 264	460 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 596	783
Annen rentekostnad		551 091	253 290
Annen finanskostnad		100	0
Resultat av finansposter		-548 595	-252 508
Resultat		-915 858	208 241
Årsresultat		-915 858	208 241
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	208 241
Overført fra annen egenkapital		915 858	0
Sum overføringer	5	-915 858	208 241



Balanse			
Tryllefloyten Steinerbarnehage Sa			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6	20 393 950	18 848 269
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		94 417	146 449
Sum varige driftsmidler	3	<u>20 488 368</u>	<u>18 994 718</u>
Sum anleggsmidler		<u>20 488 368</u>	<u>18 994 718</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		4 568	28 869
Andre kortsiktige fordringer	4	3 547 441	2 958 422
Sum fordringer		<u>3 552 008</u>	<u>2 987 291</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		493 267	922 457
Sum omløpsmidler		<u>4 045 275</u>	<u>3 909 748</u>
Sum eiendeler		<u>24 533 643</u>	<u>22 904 466</u>
Tryllefloyten Steinerbarnehage Sa			Side 3

**Balanse**

Tryllefloyten Steinerbarnehage Sa

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	3 477 728	4 393 586
Sum opptjent egenkapital		<u>3 477 728</u>	<u>4 393 586</u>
Sum egenkapital		<u>3 477 728</u>	<u>4 393 586</u>
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	11 604 965	11 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>11 604 965</u>	<u>11 000 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 139 890	3 479 878
Skyldig offentlige avgifter		873 483	752 287
Annen kortsiktig gjeld	7	3 437 576	3 278 716
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 450 949</u>	<u>7 510 880</u>
Sum gjeld		<u>21 055 915</u>	<u>18 510 880</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>24 533 643</u>	<u>22 904 466</u>

Bergen, den ,
Styret i Tryllefloyten steinerbarnehage SA

Kristoffer Gjerdevik Vinje Vassdal
styreleder

Helene Kvamme
styremedlem

Åse Jeanette Widvey Greve
styremedlem

Eivind Sudmann Larssen
styremedlem

Øyvind Aasen Gloppestad
styremedlem

Camilla Skauge Hoven
daglig leder



Trylleflyten Steinerbarnehage SA

Noter til årsregnskapet 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Selskapet driver ikke skattepliktig virksomhet.

Note 2 Lønns - og personalkostnader

	2022	2022
Lønninger inkl. feriepenger	8 811 593	8 719 908
Arbeidsgiveravgift	1 391 866	1 376 103
Annen oppgavepliktige ytelser	17 212	17 866
Pensjonsforsikring	936 294	692 032
Andre personalkostnader	214 270	213 162
Sum lønns - og personalkostnader	11 371 235	11 019 070

Selskapet har i 2022 sysselsatt 20,9 årsverk.



Trylleflyten Steinerbarnehage SA	Noter til årsregnskapet 2022
---	-------------------------------------

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	20 642 939	374 306	21 017 245
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	1 611 555		1 611 555
= Anskaffelseskost 31.12.22	22 254 494	374 306	22 628 799
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 860 544	279 888	2 140 432
= Bokført verdi 31.12.22	20 393 950	94 417	20 488 367
Årets ordinære avskrivninger	65 874	52 031	117 905
Økonomisk levetid	10-50 år	0-10 år	

Note 4 Andre kortsiktige fordringer

	2022
Forskuddsbetalte kostnader	245 386
Til gode merverdiavgift	46 660
Andre kortsiktige fordringer	2 298
Refusjonskrav	162 443
Krav på offentlig tilskudd	3 038
Til gode merverdiavgift - Stamerhuset	3 087 616
Sum andre kortsiktige fordringer	3 547 441

Merverdiavgift kan først kreves refundert når bruksendring til barnehage er godkjent og bygget tatt i bruk i den virksomheten.

Note 5 Egenkapital

	Opptjent EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	4 393 586	4 393 586
Årets resultat	-915 858	-915 858
Egenkapital 31.12.2022	3 477 728	3 477 728

**Trylleflyten Steinerbarnehage SA****Noter til årsregnskapet 2022****Note 6 Langsiktig gjeld**

Av selskapets langsiktige gjeld forfaller kr. 8 799 980 mer enn 5 år fram i tid.

Lånet i Sparebanken Vest har en restsaldo pr. 31.12.2022 på kr. 10 633 330.

Lånet er sikret med pant i fast eiendom, gnr. 13, bnr. 90 og gnr. 13, bnr. 985 i Bergen kommune:

1. prioritet pant pålydende kr. 8 000 000
2. prioritet pant pålydende kr. 4 000 000

Bokført verdi pantsatt eiendom er pr. 31.12.2022 kr. 15 329 079.

Selskapet har også kortsiktig gjeld i form av kassakreditt hos Sparebanken Vest pr. 31.12.2022 på kr. 971 635.

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2022
Skyldig feriepenger	1 071 776
Påløpne kostnader	196 865
Forskudd fra kunder	85 166
Gjeld til ansatte	2 860
FAU-konto	7 678
Påløpt rente	48 231
Investeringsstilskudd Stamerhuset	2 025 000
Sum annen kortsiktig gjeld	3 437 576

Note 8 Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3a bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Selskapets likviditet er tidsvis anstrengt som følge av uforutsigbar og lang saksbehandlingstid hos Bergen kommune for bruksendring på Stamerhuset, hvis konsekvens er at tilhørende momskompensasjon binder betydelig med kapital. Det er positiv bevegelse i saken etter balansedagen, og vi forventer at denne midlertidige situasjonen vil løse seg i inneværende regnskapsår